

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО ЧОО «ДОЗОР 2»

за 2025 год, (в соответствии с ФСБУ 4/2023 для малых предприятий)

1. Общие сведения о компании

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «ДОЗОР 2»

Сокращенное наименование: ООО ЧОО «ДОЗОР 2»

ОГРН: 1112208001718

ИНН: 2208020024

КПП: 220801001

Юридический и фактический адрес:

658087, Россия, Алтайский край, г. Новоалтайск, ул. 22 Партсъезда, д. 16

Основной вид деятельности:

Деятельность частных охранных служб (ОКВЭД 80.10)

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 35 человек

Руководитель: директор Сакович Юрий Эдуардович

Организация соответствует критериям малого предприятия и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской отчетности.

2. Существенные положения учетной политики

Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Основные элементы учетной политики:

Элемент	Принятый способ
Форма ведения учета	Упрощенная, с использованием регистров бухгалтерского учета
Налогообложение	УСН с объектом «доходы» (ставка 6%)
Критерий отнесения к основным средствам	Срок службы более 12 месяцев, стоимость более 40 000 руб.
Способ начисления амортизации	Линейный
Оценка запасов	По фактической себестоимости приобретения
Списание запасов	Единовременно при передаче в эксплуатацию

Элемент	Принятый способ
Признание выручки	По мере поступления денежных средств (кассовый метод)
Инвентаризация	Ежегодно перед составлением годовой отчетности
Документооборот	Смешанный (бумажный и электронный), ответственный — главный бухгалтер

3. Расшифровка ключевых показателей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства на балансе организации отсутствуют. В 2023 году на балансе числились основные средства на сумму 501 тыс. руб., которые были выбыты в 2024 году.

Показатель	2025	2024	2023
Первоначальная стоимость на начало года	-	501	-
Поступление	-	-	501
Выбытие	-	501	-
Амортизация	-	-	-
Первоначальная стоимость на конец года	-	-	501
Остаточная стоимость на конец года	-	-	501

3.2. Запасы

Запасы представлены специальными средствами, форменным обмундированием, хозяйственными принадлежностями и ГСМ.

Вид запасов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Специальные средства и форма	1 600	150	-
ГСМ	150	30	-

Вид запасов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Хозяйственные товары и прочие	99	12	-
Итого	1 849	192	-

3.3. Дебиторская задолженность

В составе «Финансовых и других оборотных активов» (строка 1240) отражена краткосрочная дебиторская задолженность.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность покупателей и заказчиков	1 350	2 500	3 000
Авансы выданные	199	339	306
Итого дебиторская задолженность	1 549	2 839	3 306

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.4. Кредиторская задолженность

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 100	700	800
Задолженность по оплате труда	850	500	550
Задолженность по страховым взносам	600	350	380
Задолженность по налогам (УСН)	150	100	120
Авансы полученные	73	147	62
Итого кредиторская задолженность	2 773	1 797	1 912

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.5. Долгосрочные обязательства

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиты банков (срок погашения более 12 месяцев)	216	795	1 108

Кредиты обеспечены поручительством учредителей. Залога имущества организации нет.

3.6. Капитал

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	449	614	908
Итого капитал	459	624	918

4. Иная информация

4.1. Связанные стороны

В 2025 году сделок с учредителями и взаимозависимыми лицами на существенных условиях не совершалось. Выданные займы отсутствуют.

4.2. События после отчетной даты

Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года и влияющих на финансовое состояние организации, не выявлено.

4.3. Непрерывность деятельности

Организация продолжает осуществлять деятельность, располагает достаточными оборотными средствами для исполнения обязательств. Отсутствуют признаки банкротства или ликвидации. Применение допущения непрерывности деятельности обосновано.

Директор ООО ЧОО «ДОЗОР 2»

_____/Сакович Ю.Э./

Дата: 19 марта 2026 г.