

**Общество с ограниченной ответственностью
«Частная охранная организация «РОСЬ»
(ООО «ЧОО» РОСЬ»)**
ИНН: 2320054947, КПП: 236601001, ОГРН: 1022302924016,
адрес: 354065, Краснодарский край, г. Сочи ул. Гагарина д. 57 каб. 21

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.**

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 80.10; 80.20; 80.30.

В отчетном периоде ООО «ЧОО «РОСЬ» осуществляло охранную деятельность.

Общество имеет лицензию на осуществление частной охранной деятельности, (лицензия действует до 19.09.2028 включительно). Предполагается продление срока лицензии и осуществление деятельности и после указанных дат.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная	накопленная амортизация	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства - всего	2025 г.	19 884 361,47	659 296,73	0	16 280,00	16 280,00	19 868 081,47	9 985 421,81

4. Запасы

Резерв под обесценение материалов не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано		фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость		
Запасы - всего	2025 г.	21 972,79	3 358 618,84	3 357 211,37		23 380,26

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	списано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)			
Дебиторская задолженность - всего	2025 г.					935 398,48	
в том числе: расчеты по налогам и сборам		2 778 469,14		21 117 128,48	23 960 569,48	64 971,86	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		366 283,89		4 893 874,45	4 718 385,18	190 794,62	
в том числе: расчеты с персоналом по оплате труда						168 893,00	
в том числе: расчеты с подотчетными лицами		39 126,25		2 425 053,75	2 394 166,50	8 239,00	

в том числе: расчеты с сотрудника ми по прочим операциям		1 030 000,00			527 500,00	502 500,00	
---	--	--------------	--	--	------------	------------	--

6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», субсчет «Депозитные счета».

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	2025 г.	14 000 000,00	18 500 000,00	24 500 000,00	8 000 000,00

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		
Краткосрочные обязательства - всего	2025 год				3 465 591,19
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		302 833,28	8 877 219,66	9 027 144,90	152 908,04
в том числе: расчеты по налогам и сборам			2 455 654,00	1 812 775,00	642 879,00
в том числе: расчеты по НДС			7 166 619,40	6 101 497,40	1 065 122,00
в том числе: расчеты по социальному страхованию и обеспечению		16 059,30	11 131 493,33	9 553 884,48	1 593 668,15

в том числе: расчеты по оплате труда		6 579 073,09			11 014,00
--	--	--------------	--	--	-----------

8. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
				погашено	
Оценочные обязательства - всего	2025 год	1 232 905,79	4 277 264,81	3 143 697,24	2 366 473,36

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала ООО «ЧОО» РОСЬ» на 31.03.2025 г. составил 260 000 (двести шестьдесят тысяч) руб., в том числе оплаченный - 260 000 (двести шестьдесят тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.03.2026	
		Сумма	Доля, %
1.	Медведев Александр	260 000	100

	Владимирович		
Итого:		260 000	100