

Общество с ограниченной ответственностью Служба охраны "Рубеж"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общая информация об организации

ООО СО "Рубеж" является коммерческой организацией, созданной 25.04.2012г и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 603119, Нижегородская область, г.Нижний Новгород, ул.Гордеевская, д.2Б, пом.7.

Основной вид деятельности организации: Деятельность охранных служб, в том числе частных (код ОКВЭД 80.10).

Дополнительные виды деятельности:

- 80.20 - Деятельность систем обеспечения безопасности;
- 84.24 - Деятельность по обеспечению общественного порядка и безопасности.

Среднесписочная численность сотрудников составляет 28 человек.

Уставный капитал Общества составляет 1 млн.рубл.

Единственным участником Общества является Стрелков Алексей Николаевич, доля участия - 100%.

Генеральный директор Общества - Храмушин Павел Андреевич.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы).

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе первоначальной стоимости.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Общество, как субъект МСП не применяет:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Основные средства

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

В составе основных средств Баланса по строке 1150 "Основные средства" числятся на сумму 39 580 тыс. рубл., из них: 21 шт - легковой автомобиль; 7 шт - недвижимость; 3 шт - служебный пистолет.

4. Инвентаризация

№ п/п	Раздел	Счет	Документ	Сумма
1	Банковские счета	51	Акт инвентаризации безналичных денежных средств на расчетных счетах от 31.12.2025	1 457 465,52
2	Банковские счета	55.03	Акт инвентаризации безналичных денежных средств на расчетных счетах от 31.12.2025	47 634 003,17
3	Расчеты с контрагентами	60.01	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	66 172,50
4	Расчеты с контрагентами	60.02	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	1 067 044,87
5	Расчеты с контрагентами	62.01	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	15 325 816,94
6	Расчеты с контрагентами	62.02	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	0,00
7	Расчеты с контрагентами	66.03	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	27,64
8	Расчеты по налогам	68.01	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	74 353,00
9	Расчеты по налогам	68.02	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	1 902 602,00
10	Расчеты по налогам	68.07	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	35 711,00
11	Расчеты по налогам	68.08	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	110 501,00
12	Расчеты по налогам	68.12	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	1 488 808,00
13	Расчеты по налогам	68.90	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	140 890,89
14	Расчеты по налогам	69.09	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	324 122,03
15	Расчеты по налогам	69.11	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	2 423,08
16	Расчеты с сотрудниками	70	Акт инвентаризации расчетов от 31.12.2025	498 056,90

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 178 167 тыс., что больше в сравнении с выручкой 141 928 тыс. за 2024г., в связи с увеличением количества заключенных договоров с новыми клиентами.

Расходы предприятия составили 173 156 тыс. руб.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО СО «Рубеж» Храмушин П.А.