

**Общество с ограниченной ответственностью «Охрана-Сервис»
ИНН/КПП 2319052695/231901001 ОГРН 1122367003604
354002, Краснодарский край, Сочи г, Транспортная ул, дом № 1, офис 33**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращенное наименование – ООО «Охрана-Сервис»

1.2 Дата государственной регистрации – 27.07.2012г.

1.3 Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составляет 6 человек.

1.4 Уставной капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
Середин Андрей Николаевич с долей 100 %.

1.5 Основным видом деятельности организации является ОКВЭД43.21 Производство электромонтажных работ. Организация оказывает услуги по установке и обслуживанию охранных систем. Источником поступления денежных средств является выручка от оказания услуг, поступающая на расчётные счета организации от клиентов.

1.6 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Кордакова Наталья Александровна

Главный бухгалтер: Кордакова Наталья Александровна

В соответствии с ч. 3 ст. 7 Федерального закона № 402-ФЗ, ведение бухгалтерского учета осуществляется непосредственно руководителем организации.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1 от «05» мая 2025 года.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты. Включают в себя сч 51. На конец 2025 года составляют 269 тыс.руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. Дебиторская задолженность. На конец 2025 года сумма составила 31 382 тыс.руб. В данную строку баланса включены счета учета: сч 97 (расходы будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы") – 193 тыс.руб, сч 62.01 (расчеты с покупателями и заказчиками) – 25 582 тыс.руб, сч 60.02 (расчеты по авансам выданным) – 4 778 тыс.руб, сч 68.12 (Налог при упрощенной системе налогообложения) – 55 тыс.руб., сч 68.90 (Единый налоговый счет) – 150 тыс.руб, сч 69.09 (Страховые взносы по единому тарифу) – 389 тыс.руб., сч 69.11 (Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) – 1тыс.руб., сч 70 (Расчеты с персоналом по оплате труда) - 3 тыс.руб., сч 76.06 (Расчеты с прочими покупателями и заказчиками) – 231 тыс.руб.

5. **Капитал, в т.ч нераспределенная прибыль.** Собственный капитал в балансе — это общая сумма собственных средств компании, показатель отражающий чистые средства Общества, оставшиеся после погашения всех обязательств. На конец 2025 года сумма составила 12 003 тыс.руб, за ведение деятельности в текущем периоде организация получила прибыль.
6. **Краткосрочная кредиторская задолженность.** На конец 2025 года сумма составила 20 615 тыс.руб. В данную строку баланса включены счета учета: сч 60.01 (Расчеты с поставщиками и подрядчиками) – 12 179 тыс.руб, сч 62.02 (Расчеты по авансам полученным) – 6 448 тыс.руб, сч 68.01 (НДФЛ исчисленный налоговым агентом) – 233 тыс.руб., сч 68.02 (Налог на добавленную стоимость) – 818 тыс. руб, сч 75.02 (Расчеты по выплате доходов) – 1 740 тыс.руб., сч 76.04 (Расчеты по депонированным суммам) – 4 тыс.руб., сч 76.09 (Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) – 10 тыс.руб.
7. **Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности** Выручка организации за отчетный период составила 20 133 тыс. руб.
8. **Расходы по обычным видам деятельности, в том числе себестоимость продаж.** В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД: оплата труда, налоги, аренда помещений, аренда оборудования, услуги субподрядных организаций, информационно-консультационные услуги, расходы на материалы, программное обеспечение. Себестоимость продаж составляет – 17 612 тыс.руб., управленческие расходы составляют – 3 866 тыс.руб. Итого сумма расходов – 21 478 тыс.руб.
9. **Прочие доходы и расходы.** Отражены на сч 91. В сумму доходов включены проценты по займам и депозитам – 111 тыс.руб. Сумма расходов составляет 644 тыс.руб и включает дебиторскую/кредиторскую задолженность, госпошлина, услуги банка что составляет 304 тыс.руб. и прочие расходы по статьям, не включенным ни в один другой показатель отчета – 340 тыс.руб.
10. **Налог на прибыль, в т.ч налог УСН.** Включает в себя налог УСН – 194 тыс.руб., исчисленный кассовым методом.
11. **Соблюдение принципа непрерывности деятельности.** Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Хотя и по результатам года получен отрицательный финансовый результат (убыток), он значительно меньше по сравнению с прошлым годом. Выручка так же выросла по сравнению с предыдущим периодом. Организация и дальше будет работать над приростом клиентов, качеством предоставляемых услуг для повышения прибыли.

Генеральный директор

Кордакова Н.А.