

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО "КАЙРОС" за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "КАЙРОС" зарегистрировано 15.01.2024г. и стоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 29 по г. Москве. (ОГРН1247700015529, ИНН9729364845, КПП772901001. Юридический адрес 119285, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, ул. Минская, дом 1Г, корпус 1, помещение 11Н.

Уставный капитал: 100 000 (Сто тысяч) руб.

Учредитель: Чигир Андрей Николаевич, размер доли 100%.

Основной вид деятельности: Деятельность по комплексному обслуживанию помещений (ОКВЭД 81.10).

Система налогообложения ООО «Кайрос» ОСНО.

Основные заказчики ОАО "Российские железные дороги" ИНН 7708503727 и заключены субподрядные договора с ООО "ПЕРВЫЙ ГЛАДИЛЬНЫЙ СЕРВИС" ИНН 7726709939, наша компания оказывает услуги по:

- комплексному (техническому) обслуживанию и содержанию зданий и помещений
- уборке территорий и служебных, производственно-технических, санитарно-гигиенических помещений
- камерной дезинфекции постельных принадлежностей

Для выполнения своих обязательств перед заказчиком организация открыла 26 обособленных подразделений, они не выделены на отдельный баланс и имеют общий расчетный счет, принадлежащий головной организации. Работы выполняются более чем на 1000 объектах.

Денежные средства поступают в организацию в безналичной форме на расчетные счета, открытые в ПАО СБЕРБАНК, БАНК ВТБ, ПАО СОВКОМБАНК и направляются на: заработную плату, оплату налогов, закупку товарно-материальных ценностей, оплату услуг.

Все приобретенные товарно-материальные ценности у контрагентов ООО «КАЙРОС» используются для выполнения работ по техническому содержанию, комплексному обслуживанию, уборке помещений и территорий ВСЖД и ЗАБЖД на объектах ОАО «РЖД» в рамках заключенных прямых или субподрядных договоров.

С.А. Чигир

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 20.01.2025 № 3

В связи с отсутствием в штатном расписании должности счетного работника, обязанности по ведению бухгалтерского учета возлагаются на генерального директора (Приказ №1 от 15.01.2024г.).

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров (оборотно-сальдовые ведомости, карточки счетов и т.д.), предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество справляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством. В ходе инвентаризации может производиться переоценка товаров и других товарно-материальных ценностей по распоряжению руководителя.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

С.А.Федорова

3. Анализ основных финансовых показателей

Данные бухгалтерской отчетности	2025
(В тысячах рублей)	
Продажи	873 401
Прибыль	83 347
Деньги	81
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	295 555
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	5 594
Авансы выданные, задолженность контрагентов	243 779
Авансы полученные, задолженность поставщикам	419 167
Полученные кредиты и займы	2 700
Чистые активы	117 425

4. Финансовый анализ

Показатели за 2025 год (В тысячах рублей)

Продажи	873 401
Прибыль	83 347
Чистые активы	117 425

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	1,279
Коэффициент быстрой ликвидности	0,559
Коэффициент абсолютной ликвидности	0
Коэффициент наличия собственных средств	0,225
Рентабельность продукции	12,44 %
Рентабельность компании	9,54 %
Рентабельность активов	15,21 %
Рентабельность продаж	14,21 %

Оценка риска банкротства Устойчивое финансовое состояние

А.Ф. Чирков

5. Состав основных средств (руб.):

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	Способ начисления амортизации	Группа учета ОС	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточна я стоимость
Аккумуляторная полумоечная машина VOSTOK BA50 с LI- ION АКБ 50Ач и зарядным устройством, БП-000002, 08.10.2024, 215 833,33	Линейный способ	Производств енный и хозяйственн ый инвентарь	215 833,33	83 935,18	131 898,15
Автомобиль ГАЗ 23107-753 белый, БП-000003, 28.10.2024, 1 353 333,33	Линейный способ	Транспортны е средства	1 353 333,33	310 601,06	1 042 732,27
Автомобиль HYUNDAI GRAND STAREX, БП-000004, 14.11.2024, 3 700 000,00	Линейный способ	Транспортны е средства	3 700 000,00	788 524,62	2 911 475,38
Сервер HPE DL360G10 8SFF+ накопитель Intel DC, БП- 000005, 30.01.2025, 1 730 848,50	Линейный способ	Офисное оборудование	1 730 848,50	514 576,59	1 216 271,91
Ноутбук 13, БП-000006, 05.05.2025, 131 748,00	Линейный способ	Офисное оборудование	131 748,00	25 617,69	106 130,31
Сетевое хранилище (NAS) QNAP D4 Rev.B, БП-000007, 05.05.2025, 115 493,33	Линейный способ	Офисное оборудование	115 493,33	22 457,05	93 036,28
Системный блок - Core- i513400F/RAM16GB/SSD240/G TX 1050Ti, БП-000008, 05.05.2025, 115 080,30	Линейный способ	Офисное оборудование	115 080,30	22 376,73	92 703,57
Итого			7 362 336,79	1 768 088,92	5 594 247,87

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам в 2025г. не формировались. Формируются резервы отпусков по МСФО.

7. Труд, заработная плата, налоги

Кредиторская задолженность по зарплате на конец года составляет 695.332 руб. и будет погашена до 20 января 2026 года. Средне списочная численность — 162 чел. Просрочка по уплате налогов отсутствует.

Генеральный директор



/ Чигир А.Н./