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

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Гарант 2011» (ООО ЧОП «Гарант 2011»)

ИНН 7726687114, КПП 772601001, ОГРН 1117746949858

Адрес: 117105, г. Москва, ул. Нагорный проезд, д. 6 строение 6

ООО ЧОП «Гарант 2011» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие ».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Система налогообложения УСН с объектом «Доходы- Расходы», учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Налоговым регистром является Книга учета доходов и расходов ведется втоматизированно в «1С:Предприятие ».

Основной виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

80.10 Деятельность охранных спецслужб, в том числе частных

Доля по виду экономической деятельности 100%, услуги оказываютя на основании лицензии на осуществление охранной деятельности регистрационный номер 8963 от 23.12.2011 года, делопроизводство ЦЛРР Росгвардии рег.номер 20106/9-58206 от 13.10.2021 продлена до 23.12.2026 года.

В 2025 году ООО ЧОП «Гарант 2011» оказывал охранные услуги по обеспечению внутриобъектового и пропускного режима, а также по обеспечению безопасности и сохранности транспортируемых заказчиками материальных ценностей.

По договору аренды № РГ-Х/45-21 от 01.09.2021 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Нагорный проезд дом 6, строение 6 комн. 10.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.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.

Основную часть материальных запасов по строке 1210 баланса — 283 т.р составляют , материалы, приобретенные для собственных нужд.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

В 2025 году ООО ЧОП «Гарант 2011» не является плательщиком НДС, так как доходы 2024 года, не превысили 60 млн.руб.

Уставный капитал Общества составляет 250 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Евсеев Сергей Геннадьевич, доля участия — 100 процентов.

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

1. Бухгалтерский баланс;

Актив баланса строка 1240 Дебиторская задолженность на конец года состовляет положительное сальдо на енс в размере - 563 т.р., и суммы оплаченные за обязательное страхование сотрудников от несчатных случаев в 2026 году в размере - 227 т.р. Всего — 790 т.р.

Пассив баланса строка 1520 на конец года основные суммы состоят из текущей кредиторской задолженности в бюджет по страховым взносам за декабрь 2025 и налогу на УСН — 971 т.р. (Оплачено в 1 квартале 2026 года).

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

2. Отчет о финансовых результатах;

строка 2110 в сумме 57078 т.р. - это доходы полученные по заключенным договорам с организациями на охрану в 2025 году,

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01			57 078 500,00	57 078 500,00		
Медилюкс - ТМ			11 996 000,00	11 996 000,00		
СМК РЕСО-мед			45 082 500,00	45 082 500,00		
Итого			**57 078 500,00**	**57 078 500,00**		

строка 2220 в сумме 56770 т.р. - включает в себя расходы на оплату труда — 46763 т.р., взносы с ФОТ - 8976 т.р., прочие расходы на аренду - 92 т.р., страхование сотрудников (медицина, несчастный случай), профосмотры - 828 т.р, прочие расходы - 111 т.р.

строка 2350 в сумме т.р. расходы на услуги банков — 128 т.р.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО ЧОП «Гарант 2011» С.Г. Евсеев