Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общая информация об организации

ООО ЧОО «Гард-р» 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.

Полное наименование фирмы	Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «Гард-р»
Сокращенное наименование фирмы	ООО ЧОО«Гард-р»
Юридический адрес	105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31, этаж 7, помещение 700
Фактический (почтовый) адрес	105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31, этаж 7, помещение 700
ОГРН	5077746825690
ИНН КПП	7709740960 771901001

У организации нет обособленных подразделение. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 13 человек.

Основание составления бухгалтерской 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. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

80.10 Деятельность частных охранных служб

80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности

80.30 Деятельность по расследованию

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- 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 "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5. Нематериальные активы

- нематериальные активы составляют на конец 2025 года-15 тыс. руб. (товарный знак)

6. Учет аренды

По договору аренды № ИБ-125/2020 от 30.03.2020. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

7. Доходы, расходы

Организация применяет УСНО.

Учет доходов и расходов ведется кассовым методом

8. Дебиторская задолженность.

Данная задолженность не является просроченной в соответствии с условиями по заключенным договорам. На конец отчетного периода размер дебиторской задолженности составляет 1974 тыс. руб:

- от реализации услуг составляет в сумме 549,0тыс. руб.;
- оплаченные поставщикам авансы в сумме 1257 тыс. руб.;
- бюджетом на 31.12.2025 находится 154.0 тыс. руб.;
-отражены расходы будущих периодов на услуги оператора ЭДО, в сумме 8 тыс. руб.;
- прочее - 6 тыс. руб.

9. Обязательства.

Все обязательства Общества на 31.12.2025 являются краткосрочными. На конец отчетного периода непросроченная кредиторская задолженность составляет 1 700 тыс. руб.:

- перед покупателями в сумме 860 тыс. руб.;

- перед бюджетом 313. тыс. руб.;
- оплата труда 467 тыс. руб.;
- оплата по исполнительным листам 10 тыс. руб.
- перед поставщиками в сумме 50 тыс. руб.;

10. Расходы по обычным видам деятельности

Материальные затраты	5835 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	5615 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	1695 тыс. руб.
Амортизация	1 тыс. руб.
Прочие затраты	1130тыс. руб.
Итого по элементам	14276 тыс. руб.

11. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
- запасы;
- финансовые вложения;

-основные средства

- 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.

12. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.
Участниками Общества является:

— Меликов Владимир Дадашьевич — 75% (75 000) руб.;
— ООО ЧОО «МЭЙДЭЙ Секьюрити» доля участия — 25% (25 000) руб.

В 2025 году Обществом дивиденды начислялись и выплачивались.
Меликову Владимиру Дадашьевичу – 649 500,00 руб.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - директор Попов Николай Сергеевич (Протокол от 19.08.2024 года сроком на 2 года)

Подпись_____ Попов Н.С 26 марта 2026 г.