

Общество с ограниченной ответственностью «Приоритет-безопасность»

(ООО «Приоритет-безопасность»)

ИНН 6501252137/ КПП 650101001, ОГРН 1126501008754

693005 г. Южно-Сахалинск, ул. Северная 56 оф. 8

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения и прочая информация, характеризующая деятельность.

- 1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Приоритет-безопасность»
- 1.2 Юридический адрес: 639005 г. Южно-Сахалинск, ул. Северная, 56, оф. 8.
- 1.3 Дата государственной регистрации 25 декабря 2012 года. ИНН 6501252137/КПП 650101001, ОГРН 1126501008754
- 1.4 Уставной капитал общества составляет 10000 (десять тысяч) рублей
Структура уставного капитала.
Терентьева Алла Валериевна сумма 5000 (пять тысяч) рублей, доля 50%
Шуляк Александр Николаевич сумма 5000 (пять тысяч) рублей, доля 50%
- 1.5 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации.
При составлении бухгалтерской отчетности применена российская концепция подготовки бухгалтерской отчетности в соответствии с Законом №402 ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
- 1.6 Основной вид деятельности предприятия: Производство электромонтажных работ. ОКВЭД 45.31.
- 1.7 Среднесписочная численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составила 1 (один) человек.
- 1.8 Филиалы представительства и обособленные подразделения отсутствуют
- 1.9 По состоянию на 01.01.2025 года и 31.12.2025 года обеспечительные обязательства у Общества отсутствуют.
- 1.10 В 2025 году Общество не получало бюджетных средств, бюджетных кредитов и иных форм государственной поддержки.
- 1.11 По состоянию на 31.12.2025 года у общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.
- 1.12 ООО «Приоритет-безопасность» имеет статус малого предприятия и включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства. С 12 декабря 2012 года Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы». Бухгалтерия ведется с применением двойной записи.
- 1.13 События после отчетной даты
События после отчетной даты в Обществе отсутствуют
- 1.14 В 2025 году организация не подлежит обязательному аудиту.
- 1.15 Решение по реорганизации в 2025 году Обществом не принималось.
- 1.16 Общество ведет свою финансово-хозяйственную деятельность непрерывно в течении 12 месяцев года, следующим за отчетным и не имеет намерений или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

2. Учетная политика

- 2.1 Учетная политика ООО «Приоритет-безопасность» утверждена генеральным директором Шуляк Александром Николаевичем.
- 2.2 Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество не принимает ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам ОС, если стоимость актива менее 100000 (сто тысяч) рублей. Затраты на

приобретение, создание таких активов признаются расходами периода в котором они произведены.

2.3 В состав основных средств Общества входят:

Грузовой автомобиль MITSUBISHI CANTER 1995 года выпуска.

Грузовой автомобиль NISSAN DISAL 1995 года выпуска. Находится в длительном ремонте с июня 2022 года.

Снегоход «ТАЙГА» Варяг 550V 2016 года выпуска. Находится на консервации с апреля 2023 года.

Снегоболотоход «PM 800» 2017 года выпуска. Находится на консервации с октября 2023 года.

Дизельная электростанция АД200С-Т400-1Р 2010 года выпуска. Находится на консервации с момента приобретения, май 2017 года.

Дизельная электростанция АД250-Т400-1Р 2010 года выпуска. Находится на консервации с момента приобретения, июнь 2016 года.

Амортизация начисляется линейным методом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основного средства в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Все объекты ОС учитываются по первоначальной стоимости с возможностью увеличения первоначальной стоимости в случае дооборудования, модернизации, и (или) крупного ремонта ОС.

Амортизация начисляется линейным способом и ежемесячно по всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации.

2.4 Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

2.5 Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

2.6 Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Стоимость таких запасов учитывается в расходах на период их приобретения.

2.7 Общество не создает резерв под обесценивание запасов, оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

3. Основные показатели бухгалтерского баланса за отчетный период.

I Раздел «Внеоборотные активы»

3.1.1. Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.1.2. По строке 1150 «Основные средства» на 31 декабря 2025 года отражены основные средства на сумму – 1572 т.р.

Из них транспортные средства – 1357 т.р.

Машины и механизмы – 215 т.р.

II Раздел «Оборотные активы».

3.2.1. По строке 1210 «Запасы» на 31 декабря отражены запасы на сумму 850 т.р. В данную сумму включены все инструменты, оборудование и материалы необходимые предприятию для ведения производственной деятельности.

3.2.2. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31 декабря 2025 года указана сумма 1572 т.р.:

- Авансы выданные - 1200 т.р.

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 366 т.р.

- Расчеты с разными дебиторами – 6 т.р.

3.2.3. По строке 1250 «Денежные средства» на 31 декабря 2026 года наличие денежных средств на счетах в банке в размере 5193 т.р.

III Раздел «Капитал и резервы»

3.3.1. По строке 1300 у Общества отражено на 31 декабря 2025 года сумма 8969 т.р.

Уставной капитал – 10 т.р.
Нераспределенная прибыль - 8959 т.р.

IV Раздел «Краткосрочные обязательства»

3.4.1. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31 декабря 2025 года у Общества Отражена кредиторская задолженность в размере 251 т.р.
Задолженность перед поставщиками – 251 т.р.

Отчет о финансовых результатах за 2025 год

Строка 2110 «Выручка» отражена выручка за 2025 год в сумме 2253 т.р.
Строка 2100 «Валовая прибыль» указана валовая прибыль от всех видов деятельности в сумме 2253 т.р.
Строка 2220 «Управленческие расходы» сума расходов на 31 декабря 2025 года составила 2306 т.р., из них:
Расходы по оплате труда – 413 т.р.
Страховые взносы – 125 т.р.
Расчеты по налогам транспортный налог – 29 т.р.
Расходы связанные с деятельностью предприятия – 1739 т.р.
Строка 2200 «Прибыль убыток от продаж» сумма на 31 декабря 2025 года составила 46 т.р.
Строка 2350 «Прочие расходы» сумма расходов составила - 35 т.р. из них:
Услуги банка – 33 т.р.
Штрафы – 2 т.р.
Строка 2410 «Налог на прибыль» сумма единого налога на прибыль в связи с применением УСН по итогам 2025 года составила - 141 т.р.
Строка 2400 «Чистая прибыль убыток» по итогам 2025 года предприятие понесло убытки в размере 130 т.р.

Генеральный директор
ООО «Приоритет-безопасность»

Шуляк А.Н.