

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ЧОО Рубеж»
за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "РУБЕЖ" (сокращенное наименование ООО "ЧОО «Рубеж») зарегистрировано 29 июля 2019 года.

Местонахождение: ТОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ТОМСК, Г ТОМСК

ИНН/КПП 7017462535/ 701701001

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и является микропредприятием (согласно критериям ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ).

Уставный капитал составляет 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей

Учредители/участники общества:

- СЕМЕНЯКО АЛЕВТИНА СЕРГЕЕВНА с долей 100%
- Руководитель общества: Директор – СЕМЕНЯКО АЛЕВТИНА СЕРГЕЕВНА

Основной вид деятельности общества:

80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных

2. Применяемая система бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Организация применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составляет упрощенные формы бухгалтерской отчетности в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ.

Организация находится на Упрощенной системе налогообложения (объект налогообложения – доходы уменьшенные на величину расходов)

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Валюта баланса составляет 25 787 тыс. руб.

Структура активов:

- Основные средства - 10 132 тыс.руб.

- Запасы - 769 тыс.руб.

Денежные средства- 633 тыс. руб., в том числе:

 На расчетном счете – 624 тыс. руб.

 В кассе общества – 9 тыс. руб.

- Дебиторская задолженность – 14 253 тыс. руб., в том числе:

 Задолженность покупателей – 14 120 тыс.руб.

 Авансы выданные – 3 тыс. руб.

 Расчеты с подотчетными лицами – 101 тыс. руб.

 Расчеты с бюджетом – 29 тыс. руб.

Структура пассивов:

- Капитал – 6 183 тыс. руб., в том числе:

 Уставный капитал – 250 тыс. руб. (Оплачен полностью)

 Нераспределенная прибыль – 5933 тыс. руб.

- Краткосрочная кредиторская задолженность – 6 872 тыс. руб., в том числе:

 Задолженность поставщикам – 1780 тыс. руб.

 Расчеты с бюджетом – 1 606 тыс. руб.

 Расчеты по оплате труда – 65 тыс. руб.

- Долгосрочные заемные средства – 12 732 тыс. руб.

4. Финансовые результаты деятельности

Выручка за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г. составила - 49 533 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности - 45 255 тыс. руб.

Прочие доходы – 1599 тыс. руб.

Прочие расходы – 1727 тыс. руб.

Налог на прибыль организаций (УСН)– 617 тыс. руб.

Чистая прибыль –2 289 тыс. руб.

5. Применяемые упрощения в соответствии со статусом микропредприятия

Организация применяет следующие упрощения:

- не формирует оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010;
- не проводит переоценку и тестирование на обесценение основных средств (ФСБУ 6/2020);
- не проводит тестирование на обесценение нематериальных активов (ФСБУ 14/2022);
- применяет упрощенный порядок учета капитальных вложений (ФСБУ 26/2020);
- вправе не применять полный порядок учета аренды по ФСБУ 25/2018;
- не раскрывает информацию о связанных сторонах (ПБУ 11/2008);
- не формирует сегментную отчетность (ПБУ 12/2010).

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и достоверно отражает финансовое положение организации на 31 декабря 2025 года.

Директор _____ / Семеняко А.С.

Дата составления: 26.03.2026 г.