

Общество с ограниченной ответственностью ЧОО «ГРОС»

620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д.49

ОГРН 1026602315167, ИНН 6661105290 / КПП 668501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах на 2025 г.

Является приложением к годовой бухгалтерской отчетности ООО ЧОО «ГРОС» за 2025 год и подготовлены в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью частная охранная организация «ГРОС» (ООО ЧОО «ГРОС»)

Дата государственной регистрации: 05.06.2001 г., регистрационный номер, присвоенный до 1 июля 2002 года - 14941 серия I-ЕИ, основной государственный регистрационный номер - 1026602315167 дата присвоения ОГРН – 06.09.2002, ИНН / КПП 6661105290 / 668501001.

Основной вид деятельности: 80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных. ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения – 2096658046153 от 11.03.2009.

Юридический адрес общества: 620026. Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 49.

В 2025 году организация применяла упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы»

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составила 55 человек. Изменения состава в 2025 г : принято 27 сотрудников, уволено 26 сотрудников.

2. Информация по учетной политике

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Согласно критериям, перечисленным в ст. 4 закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ, Общество является малым предприятием и ведет учет без учета требований некоторых ПБУ и ФСБУ:

- не формирует оценочные обязательства, например резервы предстоящих расходов на выплату отпускных и годовых премий (ПБУ 8/2010).

- ведет учет МПЗ по цене поставщика, а иные затраты, связанные с приобретением запасов, списываются в расходы по обычным видам деятельности (ФСБУ 5/2019).

- арендные платежи признаются текущими расходами арендатора, без формирования в учете права пользования активом и обязательств по аренде (ФСБУ 25/2018).

- объекты основных средств не проверяются на обесценение (п. 3 ФСБУ 6/2020).

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете). В котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.1 Основные средства

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости.

Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации.

Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации.

Наличие и движение основных средств за 2024–2025гг (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период, тыс.руб						На конец периода тыс.руб	
		Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Амортизация начисленная	Переоценка		Первоначальная стоимость	Амортизация
					Первоначальная стоимость	Амортизация накопленная		Первоначальная стоимость	Амортизация		
Основные средства, всего, в т.ч.:	2025	-	-	1 244	-	-	(173)	-	-	1 244	(173)
	2024	1120	(280)	-	(1 120)	280	-	-	-	-	-
Машины и оборудование офисные	2025	-	-	1 244	-	-	(173)	-	-	1 244	(173)
	2024	1 120	(280)	-	(1 120)	280	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 072	-	840
в том числе:			
Машины и оборудование офисное	1 072	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	840
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Переоценка основных средств в 2025 году не производилась.

2.2. Запасы

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производилось по сумме фактических затрат на приобретение.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы».

Отпуск материалов в производство осуществлялся по средней себестоимости.

За 2025 год признаков обесценения материальных ценностей не наблюдалось, резерв под обесценение таких материальных ценностей в 2025 году не создавался.

Наличие запасов за 2024–2025 гг (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года, тыс. руб	На конец периода тыс. руб
		Фактическая себестоимость	Фактическая себестоимость
Запасы, всего, в т.ч.:	2025	840	0
	2024	0	840
Сырье и материалы	2025	0	0
	2024	0	0
Товары	2025	840	0
	2024	0	840
Затраты в НЗП	2025	0	0
	2024	0	0
БП	2025	0	0
	2024	0	0

2.3 Расчеты с дебиторами и кредиторами

Наличие дебиторской и кредиторской задолженности за 2024–2025 гг (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года тыс руб		На конец периода тыс. руб	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность-всего	2025	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего, в т.ч.:	2025	4 473	-	6 251	-
	2024	32 580	-	4 473	-
Покупатели и заказчики	2025	3 443	-	5 967	-
	2024	32 500	-	3 443	-

Авансы выданные	2025	144	-	275	-
	2024	72	-	144	-
Прочая	2025	886	-	9	-
	2024	8	-	886	-

Наличие кредиторской задолженности за 2024-2025 гг. (тыс. руб.) :

Наименование показателя	Период	На начало года тыс. руб.	На конец периода тыс. руб.
		Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора
Долгосрочная кредиторская задолженность-всего	2025	-	-
	2024	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, все, в т.ч.:	2025	3 934	4 492
	2024	837	3 934
Поставщики и подрядчик	2025	514	521
	2024	818	514
Задолженность по налогам и сборам	2025	1 304	574
	2024	19	1 304
Авансы полученные	2025	2 116	3 397
	2024	0	2 116

2.4 Финансовые вложения и заемные средства с 2024 - 2025 г.г. отсутствуют

2.5 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организации» ПБУ 10/99, утвержденного Минфина России № 33н от 06.05.1999 г.

Расходы по обычным видам деятельности за 2024-2025гг (тыс. руб.) :

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г
Материальные затраты	209	77
Затраты на оплату труда	17 631	14 751
Отчисления на социальные нужды	5 247	4 019
Амортизация	173	-
Прочие затраты	2 101	837
итого расходы по обычным видам деятельности	25 361	19 684

2.6 Чистая прибыль

Чистая прибыль Общества по итогам 2025 года составила 27 тыс. руб.

2.7 На 31 декабря 2025 года ООО ЧОО «ГРОС» просроченной задолженности по налогам и сборам перед бюджетами всех уровней не имеет.

Директор ООО ЧОО «ГРОС»

Валиев К.В.