

Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «Алькасар»

620063, г. Екатеринбург, ул. Декабристов, д. 69, оф. 445, (343) 376-27-07, alcasar@scm.ru
ОГРН 1236600038102, ИНН 6671274868, КПП 667101001, ОКПО 54277169, ОКВЭД 80.10
р/с 40702810319330003532 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва
к/с 30101810145250000411, БИК 044525411

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «Алькасар»
ИНН 6671274868, КПП 667101001

Зарегистрировано ИФНС № 6658 по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 21.06.2023г.
ОГРН 1236600038102

Адрес юридического лица: 620063, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Декабристов, д. 69, офис 445.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учёта и отчётности.

Уставный капитал: 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) руб.

Основной вид деятельности: 80.10 Деятельность частных охранных служб.

Учредители:

1 учредитель, физическое лицо, доля 100/100

Аудит бухгалтерской отчётности Общества:

Не подлежит обязательному Аудиту.

Средняя численность:

В 2025г. – 34 чел., в 2024г. – 29 чел., в 2023г. – 12 чел.

Орган управления:

Ведение налогового и бухгалтерского учёта осуществляет руководитель организации единолично.

2. Валюта отчётности:

Бухгалтерская отчетность ООО ЧОО «Алькасар» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от

запасов	себестоимости.	15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Информация об отдельных показателях

5.1. Запасы

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Стоимость учитываемых в составе запасов инвентаря и хозяйственных принадлежностей, спецодежды, списываются одновременно в состав расходов в момент передачи материально-ответственным лицам

Состав запасов по строке 1210 баланса отсутствует.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	180	(180)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	354	(354)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	180	(180)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	354	(354)	-	-	-	-	-	-

5.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода раскрыта в таблицах:

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		

Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 550	34 066	-	(34 100)	-	-	2 516
	3а 2024 г.	2 023	30 697	-	(30 170)	-	-	2 550
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5	1 325	-	(1 323)	-	-	7
	3а 2024 г.	-	1 398	-	(1 393)	-	-	5
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 535	31 803	-	(3 1832)	-	-	2 506
	3а 2024 г.	2 023	28 722	-	(28 210)	-	-	2 535
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	10	938	-	(945)	-	-	3
	3а 2024 г.	-	577	-	(567)	-	-	10
Итого	3а 2025 г.	2 550	34 066	-	(34 100)	-	-	2 516
	3а 2024 г.	2 023	30 697	-	(30 170)	-	-	2 550

Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 546	37 531	-	-38 612	-	-	465
	3а 2024 г.	1 193	29 981	-	-29 629	-	-	1 546
в том числе: Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	256	12761	-	-12 953	-	-	64
	3а 2024 г.	191	9848	-	-9783	-	-	256
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	363	4942	-	-4904	-	-	401
	3а 2024 г.	266	3493	-	-3396	-	-	363
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	926	19828	-	-20754	-	-	-
	3а 2024 г.	736	16640	-	-16450	-	-	926
Итого	3а 2025 г.	1 546	37 531	-	-38 612	-	X	465
	3а 2024 г.	1 193	29 981	-	-29 629	-	X	1 546

5.3. Доходы по обычным видам деятельности

Общество признает выручку в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, указанных в п. 12 Положении о бухгалтерском учете «Доходы организации» ПБУ 9/99», утвержденном приказом Минфина РФ №32н от 06.05.1999.

В составе доходов по обычным видам деятельности Общество отражает выручку от оказания охранных услуг:

- в 2025 году доход составил 31 252 тысяч рублей,
- в 2024 году доход составил 28 722 тысяч рублей.

5.4. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе статей затрат приведена в таблице:

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	145	324
Затраты на оплату труда	19 828	16 570
Отчисления на социальные нужды	4 941	3 493
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 186	1 051
Итого расходы по обычным видам деятельности	26 100	21 438

5.5. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов (строка 2330 Отчета о финансовых результатах) отражены:

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Проценты к получению	938	577
Итого:	938	577

В составе прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) отражены:

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Услуги банка	(8)	(10)
Прочие расходы	(35)	(30)
Итого:	(43)	(40)

6. Прекращаемая деятельность

Общество не планирует прекращать осуществляемый им вид деятельности.

7. Принцип непрерывности деятельности

Данная годовая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, то есть исходя из того, что Общество будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности; обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Директор
13.03.2026

Швыдченко А.Ю.