

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Подразделение Транспортной Безопасности «ПРАЙД»**  
**За 2025 год**

**1. Информация об Обществе**

Общество с ограниченной ответственностью «ПТБ «ПРАЙД» (далее «Общество») является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава. Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 19.03.2015 г., ИНН 6679067711, КПП 772301001, юридический адрес: 109382, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Люблино, Егорьевская ул, дом 7, строение 15, этаж 2, помещение I, комната 7. Почтовый адрес: 109382, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Люблино, Егорьевская ул., дом 7, строение 15, этаж 2, помещение I, комната 7

Основным видом деятельности Общества является Деятельность охранных служб, в т.ч. частных (код 80.10), не лицензируется.

Уставной капитал составляет 105 000 руб.

Учредителями (участниками) юридического лица являются: Хисматулин Сергей Алексеевич, владеющий 100% доли в уставном капитале.

Органы управления Обществом является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор:

– Головин Сергей Алексеевич с 21.02.2025 г.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2025 год составила 596 человек (за 2024 год – 460 человека).

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

**2. Основа составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом « О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости).

**3. Изменения учетной политики на 2025 год**

В 2025 году были внесены изменения в Учетную политику в связи с изменением ставки налога на прибыль в Федеральный бюджет (8%).

**4. Основные средства**

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие

соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По строке 1150 Баланса отражено:

– Основные средства – 40 636 тыс. руб. (за 2024 г. – 31 628 тыс.руб.);

**Расшифровка основных средств по объектам учета на 31.12.2025 г.**

Наименование	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Срок полезного использования в месяцах
а/м Kia K5 (тип ТС: Легковой)	2 412	1 476	936	85
Lada Largus (тип ТС: Цельнометаллический фургон)	1 343	634	709	36
LADA 4x4	758	42	716	36
3D Принтер 300	104	96	8	13
Батарея 100 amp	75	75	0	12
Блок-контейнер 6000*240*2500 мм	597	232	365	36
Блок-контейнер 6000*240*2500 мм	597	232	365	36
Блок-контейнер 6000*240*2500 мм	597	232	365	36
Блок-контейнер 6000*240*2500 мм	597	232	365	36
Блок-контейнер 6000*240*2500 мм	597	232	365	36
Блок-контейнер 6000*240*2500 мм	596	232	364	36
Бытовка металлическая (тип БК-00 5,0*2,4*2,5м)	212	78	134	60
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	718	279	439	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	232	411	36

Вагон-бытовка размером 2,45*9м (100)	643	250	393	36
Вагон-Бытовка размером 2,45*6 (150) (4 шт.)	4 085	1 022	3 063	36
Вагон-Бытовка размером 2,45*6 (150)	1 207	302	905	36
Вагон-Бытовка размером 2,45*6 (150) (4 шт)	3 684	922	2 762	36
Вагон-Бытовка размером 2,45*6 (150)	1 069	267	802	36
Вагон-бытовка размером 2,45*6 (150)	850	94	756	36
Вагон-бытовка размером 2,45*6 (150)	1 800	201	1 599	36
Детектор паров и следов взрывчатых веществ	13 686	13 686	0	12
Ноутбук Xiaomi Redmi Book16 i5-12450H 16/12GB	86	54	32	24
Ноутбук Xiaomi Redmi Book16 i5-12450H 16/12GB	86	86	0	24
УАЗ (Ульяновский автомобильный завод ООО) Patriot (тип ТС: Легковой)	1 798	1 079	719	60
Skoda Octavia	567	331	236	60
Т/с JAC T9 (тип ТС: пикап)	3 573	3 388	185	12
М-ИОН (5 шт.)	8 638	4 289	4 349	24
М-ИОН (7 шт.)	1 122	46	1 076	
Трансформатор ТМГ 25/10/0,4 с установкой на КПП	5 165	0	5 165	36
Трансформатор ТМГ-40/10-УХЛ1, 10/0,4 кВ У/ЗН-11	127	95	32	12
Электростанция бенз. GG7001EW (2 шт)	124	124	0	12
Автомобиль LADA 4x4 (темно-зеленый) универсал	783	0	783	36
А/м Naval Dargo	3 327	2 765	562	12
Транспортное средство: Naval Dargo (тип ТС: Легковой)	2 768	2 070	698	12
JAC T9 (тип ТС: Пикап)	3 721	493	3 228	60
ТС:Mitsubishi L200 (тип ТС: Пикап)	5 536	641	4 895	60
LADA GRANTA	992	496	496	12
<b>Итого:</b>	<b>79 141</b>	<b>38 505</b>	<b>40 636</b>	

Объекты основных средств приобретены в 2025 г., 2024 г., 2023 г. за исключением: а/м Kia K5 и УАЗ Patriot приобретенные в 2021 и в 2022 г.

Выбытия объектов основных средств не было.

## 5. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 абз.3 п.5 отражаются лишь те объекты, которые изначально и полностью предназначены для передачи во временное владение или пользование третьим лицам.

В составе доходных вложений Общества учитываются следующие объекты основных средств:

1) Металлоконструкция (свод пиролизной + сушильной камер, воздухозаборники, топка)  
Первоначальная стоимость ОС составила 1 117 тыс. руб.

- Накопленная амортизация – 1 117 тыс. руб.
- Остаточная стоимость – 0 тыс. руб. (стр. 1160 баланса на 31.12.2025 г).
- Срок полезного использования -24 месяца.

## 6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

(стр. 1170 Баланса) 24 540 тыс.руб. состоит из выданных займов другим организациям, срок пользования которых более 1 года. Проценты, начисленные за пользование денежными средствами отражаются на счете 76.40 и входят в состав дебиторской задолженности.

Наименование	Сальдо на начало	Выдано	Погашено	Сальдо на конец
Всего, в том числе	21 790	28 750	26 000	24 540
:				
Выданные займы	21 790	28 750	26 000	24 540
Проценты	2 850	3 528	0	6 378

## 7. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Информация об остатках по видам дебиторской задолженности (стр. 1230 Баланса).

	Наименование	31.12.2025	31.12.2024
1	Всего, в том числе:	666 328	733 812
2	Расчеты с покупателями и заказчики	553 499	638 231
3	Авансы выданные	61 748	40 821
4	Расчеты с бюджетом	41 100	
5	Начисленные проценты по выданным займам	6 378	2 850
6	Прочие	3 603	51 910

## 8. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

(стр. 1240 Баланса) – 478 600 тыс.руб. состоит из денежных средств, находящихся на депозитном счете.

## 9. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности (стр. 1520 Баланса).

	Наименование	31.12.2025	31.12.2024
1	Всего, в том числе:	478 838	505 289
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	221 366	349 165
3	Авансы, полученные от покупателей	0	0
4	Расчеты по аренде (лизинг)		11 306
5	Расчеты с бюджетом, из них:	251 714	93 860
5.1	Налог на имущество	0	0
5.2	НДС	151 087	85 735
6	НДС с полученных авансов		
7	Прочие	5 758	50 958
8	Из стр.1 просроченная кредиторская задолженность	0	0

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения относится к краткосрочной кредиторской задолженности. Отдельной строкой (1520 Баланса), не входящие в сумму кредиторской задолженности – «Обязательства по аренде» (лизингу) – 9 475 тыс.руб.

## 10. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество не имеет денежных эквивалентов.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	884	272 803
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	884	272 803

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

## 11. Кредиты и займы полученные

В таблице представлены данные по заемным обязательствам Общества.

Движение заемных обязательств в 2025 году не было:

Наименование	Сальдо на начало	Поступле ние	Погашение	Сальдо на конец
Долгосрочные кредиты и займы (стр 1410)	0	0	0	0
1. Займы	0	0	0	0
2. Краткосрочные кредиты и займы (стр.1510)	0	0	0	0
Проценты по кредиту долгосрочному	0	0	0	0

## 12. Налоги

### 12.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по оказанным услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг, а также на дату поступления авансовых платежей от арендодателей.

Наименование	2025	2024
НДС по оказанным услугам (ставка 20%) по основной деятельности	735 144	778 074
НДС по прочей реализации (ставка 20%) счет учета 912	0	0
НДС по приобретенным ценностям, работам, услугам	300 543	459 848
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	300 543	459 848

## 12.2 Налог на прибыль.

Налог на прибыль в отчете о финансовых результатах (стр. 2410) определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Налог на прибыль уменьшает (увеличивает) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Текущий налог на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации и составляет 161 764 тыс.руб..

## 13. Выручка от продаж

Доходами от обычной деятельности признается выручка от охранной деятельности.

Выручка признается на дату фактического оказания услуг.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Наименования показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка от охранной деятельности	3 675 719	3 890 371
Прочие		
<b>Итого</b>	<b>3 675 719</b>	<b>3 890 371</b>

## 14. Расходы от обычных видов деятельности

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы по охранной деятельности

Состав расходов (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах).

Наименование	2025 г.	2024 г.
<b>Материальные расходы, в том числе:</b>	<b>157 934</b>	<b>80 820</b>
Материалы	121 692	65 617
Амортизация	36 242	15 203
<b>Оплата труда</b>	<b>1 052 859</b>	<b>571 696</b>
<b>Страховые взносы с оплаты труда</b>	<b>313 363</b>	<b>171 395</b>
<b>Командировочные расходы</b>	<b>27 017</b>	<b>20 196</b>
<b>Услуги сторонних организаций, в т.ч</b>	<b>1 388 936</b>	<b>2 256 217</b>
Обеспечение ТБ соисполнителями	1 330 090	2 124 492
Субаренда М-Ионов	11 399	15 449
Прочие расходы	47 447	116 276
<b>Корректировка реализации</b>		<b>433</b>
<b>ИТОГО</b>	<b>2 940 109</b>	<b>3 100 757</b>

Состав управленческих расходов по видам затрат (стр. 2220 Отчета о финансовых результатах).

Наименование	2025 г.	2024 г.
<b>Материальные расходы, в том числе:</b>	<b>1 287</b>	<b>6 002</b>
Материалы	10	4 533
Амортизация	1 277	1 469
<b>Оплата труда</b>	<b>52 011</b>	<b>19 593</b>
<b>Страховые взносы с оплаты труда</b>	<b>11 207</b>	<b>4 761</b>
<b>Услуги сторонних организаций, в т.ч</b>	<b>6 376</b>	<b>24 911</b>
Командировочные расходы	6 052	6 610
Программное обеспечение	308	859
Обучение, охрана труда	16	3
<b>Прочие расходы</b>	<b>36 428</b>	<b>12 862</b>
<b>ИТОГО:</b>	<b>107 309</b>	<b>68 129</b>

## 12. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (стр. 2340) и прочих расходов (стр. 2350) Отчета о финансовых результатах.

Наименование	2025 г.		2024 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Исправительные записи по операциям прошлых лет	4 935	1 675	1 399	1 781
Начисленные проценты на остаток	61 609		26 200	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 315		57	
Списание просроченной дебиторской и кредиторской задолженности				93
Членские взносы	150	1 950		1 560
Штрафы, пени, перечисляемые в бюджет		24		28
Штрафы административные		125		23
Штрафы, пени, неустойки к получению (уплате)	18 848	26 619	18 728	27 283
Прочие расходы, не принимаемые к НУ				970
Госпошлина		1 265		545
Расходы на услуги банков		15 695		11 240
Реализация прочего имущества			31	
Оприходование излишков при инвентаризации			126	
Восстановленный НДС				23
Вознаграждение за выдачу банковской гарантии		13 387		1 926
Списание НДС				14
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>86 857</b>	<b>60 740</b>	<b>46 541</b>	<b>45 486</b>

5

## 13. Связанные стороны

К связанным сторонам общества относятся:

- 1) Единственный участник и бенефициарный владелец Общества – Хисматулин С.А..
- 2) Основной управленческий персонал Общества.

В 2025 году операций со связанными сторонами не было.

### Вознаграждение основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, главный бухгалтер, зам. генерального директора Общества.

Льготы в виде оплаты Обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг не представлялись.

Займы основному управленческому персоналу не представлялись.

Генеральный директор

Головин С.А.

17 марта 2026 года