

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

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие
«Интерлок-НТМК» (ООО ЧОП «Интерлок-НТМК»)

ИНН 6623038437, КПП 667101001,
ОГРН 1076623002213

Адрес: 620144, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Шейнкмана, д.111, литер А
помещение № 66.

1. Общая информация об организации

ООО ЧОП «Интерлок-НТМК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО ЧОП «Интерлок-НТМК» на 31.12.2025г. составила 524 человека.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

2. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД

80.10.2 Деятельность частных охранных организаций.

3. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

4. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В отчетном периоде изменялись параметры амортизации по ОС: два легковых автомобиля, произведен пересмотр срока полезного использования и проведена оценка их ликвидационной стоимости. Автомобили перешли в разряд собственных ОС после выкупа по договору лизинга.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	9 934	(5 266)	-	-	1 334	(1 277)	11 709	(5 889)
	3а 2024 г.	7 586	(4 557)	2 073	(783)	1 378	(1 459)	9 934	(5 266)
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	393	(191)	-	-	-	(49)	393	(240)
	3а 2024 г.	393	(267)	-	-	134	(59)	393	(191)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	9 541	(5 075)	-	-	1 334	(1 228)	11 316	(5 649)
	3а 2024 г.	7 193	(4 290)	2 073	(783)	1 244	(1 400)	9 541	(5 075)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	16 848	(8 213)	333	-	-	(3 304)	15 405	(10 837)
	3а 2024 г.	17 711	(5 378)	194	-	-	(3 464)	16 848	(8 213)
в том числе:	3а 2025 г.	15 073	(7 651)	333	-	-	(3 185)	15 405	(10 837)
Здания	3а 2024 г.	14 879	(4 628)	194	-	-	(3 024)	15 073	(7 651)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 775	(562)	-	-	-	(118)	-	-
	3а 2024 г.	2 832	(750)	-	-	-	(441)	1 775	(562)

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	10 388	13 302	15 363
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	153	202	126
Транспортные средства	5 666	5 678	4 986
Другие виды основных средств	4 569	7 422	10 251
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 073	-	-	(2 073)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 073	-	-	(2 073)	-	-

5. Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация отражает обязательства по аренде недвижимости, и по договорам лизинга (выкуп по договору лизинга в апреле 2025 года).

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Обязательство							
76.07		8 992 703,73	9 803 184,10	6 621 929,25		5 811 448,88	
76.07.1		11 258 384,25	4 881 498,58	387 642,68		6 764 528,35	
Аренда недвижимости		236 400,00	127 800,00	19 200,00		127 800,00	
		3 000 000,00	1 625 000,00	275 000,00		1 650 000,00	
		7 779 456,68	2 886 171,01	93 442,68		4 986 728,35	
Лизинг		242 527,57	242 527,57				
76.07.2		363 963,84	4 866 618,97	4 882 579,81		379 924,68	
Аренда недвижимости			127 800,00	127 800,00			
			125 000,00	1 612 500,00	1 625 000,00		137 500,00
			238 963,84	2 883 791,40	2 887 252,24		242 424,68
Лизинг			242 527,57	242 527,57			
76.07.5	1 292 646,94		39 492,94	831 158,08	500 981,80		
Аренда недвижимости	25 821,45		2 097,18	20 403,13	7 515,50		
	327 683,48		27 936,99	258 589,32	97 031,15		
	927 635,26		9 458,77	540 658,88	396 435,15		
Лизинг	11 506,75			11 506,75			
76.07.9	1 336 997,42		15 573,61	520 548,68	832 022,35		
Аренда недвижимости	1 296 576,15		15 573,61	480 127,41	832 022,35		
Лизинг	40 421,27			40 421,27			
Итого		8 992 703,73	9 803 184,10	6 621 929,25		5 811 448,88	

6. Запасы

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Списание запасов со склада на расходы осуществляется по средней себестоимости за месяц.

6. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	2 334	-	361 694	(361 382)	X	X	2 647	-	
	За 2024 г.	1 624	-	341 398	(340 688)	X	X	2 334	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 334	-	361 694	(361 382)	X	-	2 647	-	
	За 2024 г.	1 624	-	341 398	(340 688)	X	-	2 334	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (на основе Приложения N 8 к ФСБУ 4/2023).

На конец каждого отчетного периода осуществляется выявление сомнительной дебиторской задолженности и создаются корректировки резерва по сомнительным долгам (п. 23 ФСБУ 4/2023)

7. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 832	(25)	2 372	-	(1 085)	-	(25)	3 120	-
	За 2024 г.	2 959	-	1 474	-	(2 601)	-	-	1 832	(25)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	417	-	350	-	(412)	-	-	355	-
	За 2024 г.	568	-	454	-	(605)	-	-	417	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	513	(25)	509	-	(513)	-	(25)	509	-
	За 2024 г.	133	-	513	-	(133)	-	-	513	(25)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	164	-	31	-	(160)	-	-	35	-
	За 2024 г.	51	-	150	-	(37)	-	-	164	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	333	-	1 422	-	-	-	-	1 755	-
	За 2024 г.	2 159	-	-	-	(1 826)	-	-	333	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	351	-	56	-	-	-	-	407	-
	За 2024 г.	-	-	351	-	-	-	-	351	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	54	-	5	-	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	48	-	5	-	-	-	-	54	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	0.373	-	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	1 832	(25)	2 372	-	(1 085)	-	(25)	3 120	-
	За 2024 г.	2 959	-	1 474	-	(2 601)	-	-	1 832	(25)

8. Прочие оборотные активы

В составе учитываются затраты и условия, при которых они относятся на расходы будущих периодов - основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, п. 19 ПБУ 10/99.

9. Капитал и состояние чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025г. составила 21 137 тыс. руб.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за три последних завершённых финансовых года, включая отчетный год:

Период	Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб.	Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб.
2023 г.	8 404	250
2024 г.	12 101	250
2025 г.	21 137	250

10. Обязательства

Наличие и движение кредиторской задолженности (на основе Приложения N 8 к ФСБУ 4/2023).

10.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 226	-	-	(3 572)	-	-	1 654
	За 2024 г.	8 463	-	-	(3 237)	-	-	5 226
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 226	-	-	(3 572)	-	-	1 654
	За 2024 г.	8 463	-	-	(3 237)	-	-	5 226
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41 674	3 272	-	(5 306)	-	-	39 640
	За 2024 г.	54 481	3 014	-	(-15 821)	-	-	41 674
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	258	400	-	(258)	-	-	400
	За 2024 г.	1 002	258	-	(1 002)	-	-	258
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	318	100	-	(86)	-	-	332
	За 2024 г.	342	69	-	(93)	-	-	318
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 767	581	-	(-190)	-	-	4 158
	За 2024 г.	3 861	407	-	(501)	-	-	3 767
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 460	6	-	(568)	-	-	898
	За 2024 г.	1 624	1	-	(-165)	-	-	1 460
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	19 533	1 607	-	-	-	-	21 140
	За 2024 г.	20 291	-	-	(758)	-	-	19 533
Расчеты по социальному	За 2025 г.	6 092	578	-	-	-	-	6 670

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	9 395	-	(-3 303)	-	6 092
	За 2025 г.	10 246	-	(4 204)	-	6 042
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	7 966	2 280	-	-	10 246
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	10 000	-	(10 000)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	62 944	3 014	(-19 058)	Х	46 900
	За 2025 г.	46 900	3 272	(-8 878)	Х	41 294

На конец каждого отчетного периода формируется резерв на оплату отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. Величина резерва определяется исходя из количества неиспользованных дней отпуска всех сотрудников, их среднедневного заработка и установленных тарифов страховых взносов.

10.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 541	29 689	27 543	-	11 687
	За 2024 г.	8 369	26 306	25 134	-	9 541
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 541	29 689	27 543	-	11 687
	За 2024 г.	8 369	26 306	25 134	-	9 541

11. Расходы по обычным видам деятельности, финансовый результат

Выручка растет на протяжении последних трех лет: 2023 год – 364 454 тыс. руб., 2024 год – 406 524 тыс. руб., 2025 год – 439 118 тыс. руб.

Формирование по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 "Расходы организации".

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 555	10 216
Затраты на оплату труда	237 845	219 287
Отчисления на социальные нужды	71 021	65 439
Амортизация	4 580	4 924
Прочие затраты	66 268	67 424
Итого по элементам	390 269	367 290
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	390 269	367 290

Деятельность Общества прибыльна. По результатам 2025г. чистая прибыль составила 40 536 тыс. руб.