



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«ГАЗПРОМБАНКОХРАНА»

117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 63, ИНН 7727582322, тел. 980-40-55

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Общая информация об Обществе

1.1. Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Газпромбанкохрана».

Сокращенное наименование Общества:

ООО ЧОП «Газпромбанкохрана», в дальнейшем именуемое «Общество», создано в 2006 году.

1.2. ИНН 7727582322 / КПП 772701001, ГРН № 1067746813750 от 14.07.2006 г.

1.3. Юридический (почтовый) адрес: 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.63.

1.4. Фактический адрес: 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.63.

1.5. Уставный капитал Общества составляет 250 тыс. рублей;

1.6. В соответствии с Уставом Общества создан резервный фонд в размере 12,5 тыс. рублей;

1.7. Учредители Общества:

- Лосев Алексей Вячеславович, доля в уставном капитале Общества 50 %;
- Котовщиков Алексей Михайлович, доля в уставном капитале Общества 50 %.

1.8. Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

80.10 Деятельность охранных служб, в том числе безопасности,

80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности,

80.30 Деятельность по расследованию.

1.8.1. Общество в порядке, установленном Законом Российской Федерации «О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации», имеет право на основании заключенных договоров осуществлять на территории Российской Федерации:

- защиту жизни и здоровья граждан;
- охрану имущества (в том числе при его транспортировке), находящегося в собственности, во владении, в пользовании, хозяйственном ведении, оперативном управлении или доверительном управлении;
- проектирование, монтаж и эксплуатационное обслуживание средств охранно-пожарной сигнализации;
- консультирование и подготовку рекомендаций клиентам по вопросам правомерной защиты от противоправных посягательств;
- обеспечение порядка в местах проведения массовых мероприятий;
- содействие правоохранительным органам в обеспечении правопорядка, в том числе на договорной основе.

1.9. Общество имеет Лицензию на осуществление частной охранной деятельности ЧО № 047848 № 5847 от 21 августа 2006 года. (Срок действия лицензии до 21 августа 2026 года.) выданной в соответствии с Законом Российской Федерации «О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации» и другими нормативно-правовыми актами.

1.10. Численность работников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 345 человек.

1.11. Общество в целях организации частной охранной деятельности арендует у Банка ГПБ (АО):

- нежилое помещение, расположенное по адресу: ул. Новочеремушкинская, д.63, площадью 10,7 кв.м. (Договор аренды нежилых помещений № 3721 от 01 октября 2006 г.);

- нежилое помещение, расположенное по адресу: Варшавское шоссе, д.45 корп.1, общей площадью 304,8 кв.м. (Договор аренды нежилых помещений № 4297 от 27 апреля 2012 г.);

- нежилое помещение, расположенное по адресу: Коровий Вал, дом 7, площадью (часть комнаты № 26) 1 кв.м и 1 (одна) стационарная рентгенотелевизионная досмотровая установка «Калан-2М», для рентгеновского обследования внутреннего содержания ручной клади и багажа (Договор аренды № 554 от 20 января 2016 г.);

- нежилые помещения, расположенные по адресу: Озерковская набережная, д.24, площадью (часть комнаты № 3) 1 кв.м помещения 1б на 1(первом) этаже здания, (часть комнаты № 25) 1 кв.м., (часть комнаты № 28) 1 кв.м. помещения 1г на 1 (первом) этаже здания, (часть комнаты № 11) помещения 1в на 1 (первом) этаже здания и 4 (четыре) стационарных рентгенотелевизионных досмотровых установок «Калан-2М», для рентгеновского обследования внутреннего содержания ручной клади и багажа (Договор аренды № 2918 от 01 июня 2020 г.);

- нежилое помещение, расположенное по адресу: Раушская набережная, д.16, (часть комнаты № 2 II) 4,2 кв.м. на первом этаже здания и 2 (две) Рентгенотелевизионные досмотровые установки для рентгеновского обследования внутреннего содержания ручной клади и багажа HI-SCAN7555si (Договор аренды № 2386 от 09 апреля 2021 г.);

- нежилое помещение, расположенное по адресу: ул. Новочеремушкинская, д.63, площадью 3,3 кв.м.: помещение VIII, часть комнаты № 185 на 2 (втором) этаже здания и интроскоп рентгенотелевизионный конвекторного типа «ТС-СКАН 6040», для рентгеновского обследования внутреннего содержания ручной клади и багажа (Договор аренды № 5079 от 01 июля 2021 г.);
- нежилые помещения, расположенные по адресу: Новочерёмушкинская, д.63, комнаты № 27 (4,5 кв.м) и 27а (3,6 кв.м) помещения № IX на 3 (третьем) этаже здания. (Договора аренды нежилых помещений № 9627 от 01 августа 2024г. (за период 01.08.2024г. по 30.06.2025г.) и № 11089 от 01 июля 2025г. (за период 01.07.2025г. по 31.05.2026г.).

Общество ведет учет аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество не признает права пользования активом и обязательства по аренде по всем договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

1.12. Для осуществления своей деятельности Общество имеет в собственности 11 (Одиннадцать) транспортных средств.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1. Общество организует и ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положениями по ведению бухгалтерского учета (ПБУ), Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и Учетной политикой.

Общество составляет бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатах, в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», по формам, утвержденным в Учетной политике.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Общество составляет бухгалтерскую отчетность для предоставления ее в установленные сроки учредителю, в налоговую инспекцию, органы статистики и другие уполномоченные органы, несет ответственность за своевременные и полные расчеты с бюджетом по всем видам налогов и сборов.

При формировании Учетной политики, Общество избрало такие способы ведения бухгалтерского учета, которые являются существенными, без применения которых невозможна достоверная оценка имущественного и финансового состояния, денежного оборота и результатов деятельности Общества.

2.1.2. Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средств», учет нематериальных активов в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», учет капитальных вложений в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и Учетной политикой.

Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", Общество не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат Общества.

Общество руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1/2008, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- программы ЭВМ
- базы данных
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6/2020, подп. а п. 15 ФСБУ 14/2022).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов), исходя из срока полезного использования объекта, установленного при вводе в эксплуатацию на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств Обществом не производится.

2.1.3. Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и Учетной политикой.

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев, для выполнения работ и оказания услуг в ходе обычной деятельности. Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 "Материалы"

ФСБУ 5/2019 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам Общества относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются незначительными активами.

К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

К фактическим затратам на приобретение запасов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально-производственных запасов;
- комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям;
- ввозные таможенные пошлины и сборы;
- расходы на транспортировку до места их использования, включая расходы по страхованию;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

Не включаются в стоимость запасов курсовые разницы, возникшие по расчетам, связанные с приобретением материально-производственных запасов.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Специальная одежда стоимостью до 40 000 рублей учитывается в составе запасов.

Срок специальной одежды определяется «Порядком обеспечения работников ООО ЧОП «Газпромбанкохрана» специальной одеждой, обувью и средствами индивидуальной защиты», утв. 20.06.2007 г. Генеральным директором и на основании решения Советов директоров ООО ЧОП «Газпромбанкохрана» № 9 от 20.06.2007г.

Специальная одежда используется Обществом в особом порядке и оценивается по фактической себестоимости каждой единицы.

2.1.4. Инвентаризация активов и обязательств (в том числе числящегося за балансом) Общества проводится по приказу Генерального директора перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.1. Общество применяет общий режим налогообложения.

2.2.2. Общество организует и ведет налоговый учет в соответствии с Налоговым кодексом РФ, нормативными актами по налогам и сборам и Учетной политикой.

При совпадении методов формирования информации, принятых в бухгалтерском и налоговом учете, для определения налоговой базы используются данные регистров бухгалтерского учета.

2.2.3. В целях признания доходов и расходов при исчислении налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Состав и порядок признания доходов для целей налогообложения определяется в соответствии с правилами, изложенными в Налоговом кодексе РФ.

2.2.4. Для целей налогообложения прибыли устанавливается линейный метод амортизации в отношении всех объектов амортизируемого имущества.

Распределение объектов амортизируемого имущества по амортизационным группам осуществляется исходя из срока полезного использования, определенного на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1.

Срок использования основных средств, неуказанных в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 года №1, определяется в соответствии с данными технических паспортов и рекомендациями организаций-изготовителей.

3. Нематериальные активы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств.

Для осуществления своей деятельности Общество имеет в собственности транспортные средства.

В 2025 году реализовано 2 (два) транспортных средства:

- Физическое лицо Новиков М.В. (Договор № 1/2025 купли-продажи транспортного средства от 14.05.2025г. (продажа)) автомобиль Toyota Land Cruiser 200 (2012 года) по цене 3 600 000 (Три миллиона шестьсот тысяч) рублей, в т.ч. НДС 600 000 (Шестьсот тысяч) рублей.
- ОА «Рольф», Филиал «ЯЛР Ясенево» (Договор купли-продажи с собственником бывшего в эксплуатации автомобиля № ЯРЛ/ВК-013674 от 07.10.2025г. (трейд-ин)) автомобиль Toyota Land Cruiser 200 (2013года) по цене 3 420 000 (Три миллиона четыреста двадцать тысяч) рублей, в т.ч. НДС 570 000 (Пятьсот семьдесят тысяч) рублей.

Приобретено 2 (два) транспортных средства:

- ООО «Рольф Моторс» (Договор купли-продажи автомобиля № РМ/ДТ-0026109 от 07.07.2025г.) автомобиль Toyota Land Cruiser 300 (2024 года) по цене 13 040 000(Тринадцать миллионов сорок тысяч) рублей, в т.ч. НДС 306 666 (Триста шесть тысяч шестьсот шестьдесят шесть) рублей 67 копеек.
- ОА «Рольф», Филиал «ЯЛР Ясенево» (Договор купли-продажи автомобиля № РМ/ДТ-0026444 от 07.10.2025г.) автомобиль Toyota Land Cruiser 300 (2024 года) по цене 14 200 000 (Четырнадцать миллионов двести тысяч) рублей, в т.ч. НДС 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Г Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		пере классифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	60 840	(23 363)	26 883	(5 307)	5 307	(7 445)	-	-	-	-	-	-	82 417	(25 501)
	3а 2024 г.	40 982	(22 763)	25 165	(5 307)	5 307	(5 906)	-	-	-	-	-	-	60 840	(23 363)
Транспортные средства	3а 2025 г.	60 840	(23 363)	26 883	(5 307)	5 307	(7 445)	-	-	-	-	-	-	82 417	(25 501)
	3а 2024 г.	40 982	(22 763)	25 165	(5 307)	5 307	(5 906)	-	-	-	-	-	-	60 840	(23 363)
Инвестиционная недвижимость - всего	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	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	56 915	37 477	18 219
в том числе:	56 915	37 477	18 219
Транспортные средства			
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. 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	3а 2025 г.	-	-	26 883	-	-	(26 883)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25 165	-	-	(25 165)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	26 883	-	-	(26 883)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25 165	-	-	(25 165)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Запасы.

6.1. Наличие и движение запасов.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

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	За 2025 г.	3 067	-	674 157	(675 049)	-	-	X	X	2 174	-
	За 2024 г.	3 520	-	612 557	(613 010)	-	-	X	X	3 067	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 067	-	8 847	(722)	-	-	(9 018)	-	2 174	-
	За 2024 г.	3 520	-	7 564	(1 143)	-	-	(6 874)	-	3 067	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	665 309	(674 327)	-	-	9 018	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	604 992	(611 867)	-	-	6 874	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав .

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

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			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	79 446	-	6 165	-	(15 883)	(12)	-	-	69 716	-
	За 2024 г.	65 622	-	20 339	-	(6 514)	-	-	-	79 446	-

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	379	-	400	-	(379)	-	-	-	400	-
	3а 2024 г.	328	-	379	-	(328)	-	-	-	379	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 230	-	5 757	-	(5 650)	-	-	-	2 337	-
	3а 2024 г.	2 286	-	6 130	-	(6 186)	-	-	-	2 230	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	34	-	8	-	-	-	-	-	42	-
	3а 2024 г.	17	-	17	-	-	-	-	-	34	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	12 794	-	-	-	(247)	-	-	-	12 547	-
	3а 2024 г.	-	-	12 794	-	-	-	-	-	12 794	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	63 999	-	-	-	(9 608)	-	-	-	54 391	-
	3а 2024 г.	62 979	-	1 020	-	-	-	-	-	63 999	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	12	-	-	-	-	(12)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12	-
Итого	3а 2025 г.	79 446	-	6 165	-	(15 883)	(12)	-	X	69 716	-
	3а 2024 г.	65 622	-	20 339	-	(6 514)	-	-	X	79 446	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	454	454	2 609	2 609	2 614	2 614
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	400	400	379	379	328	328
Расчеты с покупателями и заказчиками	54	54	2 230	2 230	2 286	2 286

8. Обязательства.

8.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	254 475	222 990	-	(192 648)	-	-	284 818
	За 2024 г.	174 940	219 619	-	(140 083)	-	-	254 475
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97	404	-	(97)	-	-	404
	За 2024 г.	92	67	-	(62)	-	-	97
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	116 084	106 463	-	(116 084)	-	-	106 463
	За 2024 г.	83 419	116 084	-	(83 419)	-	-	116 084
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	99	-	-	(4)	-	-	95
	3а 2024 г.	120	-	-	(21)	-	-	99
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	37 196	4 037	-	-	-	-	41 233
	3а 2024 г.	34 728	2 468	-	-	-	-	37 196
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	24 537	5 659	-	-	-	-	30 196
	3а 2024 г.	13 057	24 537	-	(13 057)	-	-	24 537
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	76 463	106 426	-	(76 463)	-	-	106 426
	3а 2024 г.	43 524	76 463	-	(43 524)	-	-	76 463
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	254 475	222 990	-	(192 648)	-	X	284 818
	3а 2024 г.	174 940	219 619	-	(140 083)	-	X	254 475

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств).

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	41	97	92
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41	97	92

8.3. 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.	30 200	65 288	71 299	-	24 188
	За 2024 г.	18 068	57 393	45 261	-	30 200
Резервы по отпускам	За 2025 г.	30 200	65 288	71 299	-	24 188
	За 2024 г.	18 068	57 393	45 261	-	30 200

9. Обеспечения обязательств.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс.руб.).	За 2024 г. (тыс.руб.)
Материальные затраты	9 545	7 760
Затраты на оплату труда	557 327	511 144
Отчисления на социальные нужды	165 155	153 873
Амортизация	7 445	5 906
Прочие затраты	25 968	25 217
Итого по элементам	765 441	703 901
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	765 441	703 901

11. Государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

12. Анализ и оценка структуры отчета о финансовых результатах за 2025 год.

12.1. Выручка от реализации услуг по основной деятельности (охранные услуги)	836 580 тыс. руб.
12.2. Себестоимость продаж (охранные услуги)	674 327 тыс. руб.
12.3. Управленческие расходы	91 115 тыс. руб.
12.4. Проценты к получению (% за неснижаемый остаток на банковском счете)	4 778 тыс. руб.
12.5. Прочие доходы (Реализация и ликвидация внеоборотных активов) (продажа транспортных средств)	5 850 тыс. руб.
12.6. Прочие расходы в том числе: Иная операционная деятельность (услуги банка)	54 372 тыс. руб. 2 539 тыс. руб.
12.7. Чистая прибыль (убыток) / Совокупный финансовый результат	12 170 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А. В. Лосев

Е. А. Смирнова

Исполнитель: Смирнова Елена Александровна

Т.: 8 (910) 444-98-15