

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«Альфа-Град»**

111141, г. Москва, ул. Кусковская, д. 20А, помещение IXГ, часть комнаты 6,
тел. (495)240-54-80

ОГРН – 1037720006170, ИНН – 7720275587, КПП – 772001001

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности**

ООО ЧОО «Альфа-Град» за 2025 год.

Раздел I. Основные положения учётной политики и прочая пояснительная информация к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая форма)

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ЧОО «Альфа-Град» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Все суммы в отчетности представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели отражаются в круглых скобках.

1. Общие сведения об организации.

1.1. ООО ЧОО «Альфа-Град» (далее по тексту - Общество) создано в марте 2003 года. Учредителем является гражданин России. Уставной капитал общества составляет 250 000 рублей.

1.2. На конец отчетного периода среднесписочная численность в организации составила 144 (Сто сорок четыре) человека.

1.3. Уставной капитал Общества на конец отчетного периода сформирован и полностью оплачен.

1.4. Участником Общества является Толкачёв Николай Владимирович, владеющий 100% уставного капитала

1.5. Расчеты с аффилированными лицами -участниками в отчетном периоде не осуществлялись. Связанным (аффилированным) лицом является так же осуществляющий функции исполнительного органа генеральный директор Ерин Павел Леонидович.

Иных аффилированных лиц, Общество не имеет.

В соответствии с пунктом 8 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", Общество сообщает, что бенефициарным владельцем является физическое лицо (Толкачёв Н.В.), который участвует в уставном капитале 100 процентов.

Уставной капитал полностью оплачен в размере 100 %.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Общество является субъектом МиС предпринимательства.

Общество на основании приказа ч. 4 ст. 6 от 06122011 г. Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» формирует полный состав годовой упрощенной бухгалтерской отчетности.

1.7. Основной вид деятельности – ОКВЭД 80, который включает следующие подклассы деятельность охранных служб (ОКВЭД 80.10)

деятельность систем обеспечения безопасности (код ОКВЭД 80.20).

которым Общество занимается с марта 2003 года.

2. Основные элементы учетной политики, принятые в отчетном периоде.

Учетные политики Общества разработаны в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, с соблюдением требований законодательства, действующего в области бухгалтерского и налогового учета Российской Федерации и утверждены приказом Генерального директора от 28.12.2024 г. №19/у и 19/ун.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в программе 1С «Бухгалтерия 8». Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется одинаково - линейным методом. В налоговом учете Общество использует право, предоставленное п.9 ст.258 НК РФ («амортизационную премию»): включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств, а также не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств и суммы которых определяются в соответствии со ст.257 НК РФ.

Лимит стоимости активов, учитываемых в составе основных средств установлен в бухгалтерском учете в размере 100 тыс. рублей, в налоговом учете в размере 100 тыс. рублей.

Для списания материальных ценностей организация применяет метод ФИФО, отражая в основном приобретаемые материальные ценности по отдельным позициям в связи с их закупкой для исполнения конкретных договоров.

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб, в налоговом учете в размере 100 тыс. рублей.

Управленческие расходы признаются в составе себестоимости услуг.

Оценочные обязательства формировались в виде резерва на оплату неиспользованных отпусков на 31.12.2025 г.

2.2. Общество находится на общем режиме налогообложения. Для признания доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяет метод начисления.

2.3. Для целей налогового учета, в соответствии с требованиями ст. 313 НК РФ, Общество использует комбинированный способ с применением регистров бухгалтерского и налогового учета.

Раздел II. Раскрытие отдельных показателей отчетности

Бухгалтерский баланс

Нематериальные активы (стр.1110)

Составляют 240 тыс руб на 31.12.2025 г.;

Общество арендует объекты основных средств помещения, расположенные по адресу гор. Москва, ул. Кусковская, д. 20А у ООО Центр «Стройград-5», для использования в качестве офиса и склада, а также по адресу гор. Москва, п. Московский, Киевское шоссе 22-й км, домовл. 4, стр. 2, этаж 5 (пятый), блок В для использования в качестве:

складского помещения;

помещения, предназначенное для использования в качестве оружейной комнаты;

офисного помещения.

Запасы (строка 1210)

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	3а 2025 г.	4 756	223 172	(216 226)	X	11 702	
	3а 2024 г.	669	164 424	(160 337)	X	4 756	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	4 756	20 106	(3 836)	(9 324)	11 702	
	3а 2024 г.	669	11 010	(1 630)	(5 293)	4 756	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	
Товары	3а 2025 г.	-	10	(10)	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	203 056	(212 380)	9 324	-	
	3а 2024 г.	-	153 414	(158 707)	5 293	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	

По состоянию на 31 декабря 2024 г. и на 31 декабря 2025 г. запасов, находящихся в залоге, нет.

Материально-производственные запасы, подлежащие обесценению, по состоянию на 31 декабря 2025 г. отсутствуют. Материально-производственные запасы имеют краткосрочный период обращения. Неиспользуемые запасы отсутствуют.

Дебиторская (строка 1230) и кредиторская задолженность (строка 1520)

Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 13 532 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 2 564 тыс. руб.,

в т.ч. Наиболее существенные: Комплекс ООО (ИНН 5003066249) – 694 тыс. руб.; ТД ИНТЕМС ООО (ИНН 7735150573) – 486 тыс. руб.; ДССЛ-Первый ООО (ИНН 7701081730) – 364 тыс. руб.

- расчеты с покупателями и заказчиками – 7 240 тыс. руб.,
 в т.ч. наиболее существенные: ГрадЭксперт ООО (ИНН 7720872946) – 6 143 тыс. руб.,
 Сервис Менеджмент-Р (ИНН 7751179675) – 947 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам – 3 463 тыс. руб.

- сальдо по ЕСН – 249 тыс. руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 16 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 32 199 тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 012 тыс. руб.

- расчеты с покупателями и заказчиками – 2 823 тыс.руб.

- расчеты с персоналом по оплате труда – 9 240 тыс. руб.

- расчеты по соц. страхованию - 4 834 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам – 1 550 тыс. руб.

- расчеты по НДС, не отраженные на ЕСН – 12 695 тыс. руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 45 тыс. руб.

Вся сумма кредиторской и дебиторской задолженности является текущей. Резерв по сомнительным долгам не создавался, поскольку в ходе инвентаризации подтверждено, что оплата задолженности должниками с высокой степенью вероятности состоится в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочные обязательства (строка 1540)

Оценочные обязательства, в том числе резерв ежегодных отпусков на 31.12.2025 г. – 8 691 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах

Финансовые результаты от деятельности ООО ЧОО «Альфа-Град» представлены в таблице:

тыс. руб.

Выручка от реализации	За отчетный период (2025 г.)	За аналогичный период прошлого года (2024 г.)
Выручка от продажи услуг (стр. 2110)	276 297	208 233
Прибыль (убыток) от продаж (стр.2200)	8 329	25 138
Проценты к получению (стр.2320)	2 532	2 141
Чистая прибыль отчетных периодов от деятельности охранных служб (стр.2400)	3 685	21 733

Строка 2120 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила (212 472) тыс. руб. за 2025 г.

Управленческие расходы (стр.2220) – (55 496) тыс. руб. за 2025 г.

Прочие расходы (стр.2337) составили (2 337) тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 416	6 923
Затраты на оплату труда	204 544	143 747
Отчисления на социальные нужды	40 247	26 366
Амортизация	512	214
Прочие затраты	10 249	5 845
Итого по элементам	267 968	183 095
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	267 968	183 095

Налог на прибыль (стр. 2410)

Составляет за 2025 год (4 839) тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки в части поступления денежных средств и оплаты поставщикам сформированы без учета НДС.

Показатель оплаты труда по сопоставимым периодам сформирован с учетом налога на доходы физических лиц и страховых взносов.

В составе прочих платежей отражены денежные средства, направленные на оплату прочих налогов, банковских услуг и НДС, рассчитанным "свёрнуто".

Раздел III . Раскрытие прочей информации

1. Анализ финансового состояния

В 2025 году Общество получило чистую прибыль в сумме 3 685 тыс. руб., что является показателем платежеспособности и ликвидности, а также, с учетом нераспределенной прибыли в сумме 34 782 тыс. руб. подтверждает концепцию непрерывности деятельности.

2. Состояние внутреннего контроля

Во исполнение Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 Обществом проводится внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни. Система внутреннего контроля (СВК) обеспечивает вовлеченность всех подразделений Общества и всех компонент концепции СВК. При этом Общество под системой внутреннего контроля подразумевает процесс, организованный и осуществляемый

руководством, а также другими сотрудниками, для того чтобы обеспечить достаточную уверенность в достижении целей с точки зрения надежности финансовой (бухгалтерской) отчетности, эффективности и результативности хозяйственных операций и соответствия деятельности нормативным правовым актам.

3. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Данный раздел представлен во исполнение Информации Минфина РФ от 14 сентября 2012 г. "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности (ПЗ-9/2012)"

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются действия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия по урегулированию рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы:

- финансовые,
- правовые,
- страновые,
- репутационные.

Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, связанному с возможными неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на услуги по охране), а также с финансовым состоянием должников-дебиторов. По состоянию на дату формирования отчетности риск оценивается как низкий.

Правовые риски

Правовые риски представлены, главным образом, с изменением налогового законодательства и отсутствием прецедентного права по судебным решениям как в отношении налогового, так и гражданского законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя значительное внимание изучению судебной практике.

Страновые риски

Общество, как и другие организации, подвержены рискам, определяющимся политической и экономической ситуацией в стране, от чего, в конечном итоге зависит наличие и количество заказов.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его заказчиков вследствие негативного представления о качестве реализуемых Обществом продуктов.

Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как низкие.

4. События после отчетной даты

В 2025 году и на дату подписания отчетности Обществом не принимались решения по прекращению каких-либо видов деятельности в следующих отчетных периодах. По данным оценки, проведенной Обществом на 31.12.2025, не существует и не предвидится после отчетной даты иных обстоятельств, препятствующих непрерывности деятельности в обозримом будущем. Обществом не выдавались поручительства за третьих лиц.

Отсутствуют иные существенные события после отчетной даты, без знания о которых невозможна достоверная оценка пользователями бухгалтерской отчетности финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

Генеральный директор
ООО ЧОО «Альфа-Град»

(Ерин П.Л.)



27.03.2026

