М. Головин пер., д.3, стр.1, Москва, Россия, 107045
тел.:+7(903) 222-60-66

Общество с ограниченной ответственностью
Частное охранное предприятие
Вектор

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

ООО «ЧОП «ВЕКТОР»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ 3

1.1. Сведения об Обществе 3
1.2. Сравнительные данные о показателях производства за 2025 и 2024 годы 4
1.3. Сведения об учетной политике 4
1.4. Сведения о связанных сторонах 7
1.5. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах 9
1.6. Информация о событиях после отчетной даты 10
1.7. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте 10
1.8. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности 10
1.9. Раскрытие информации в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде 11
1.10. Информация о рисках хозяйственной деятельности 11

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА 13

2.1. Основы формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год 13
2.2. Основные показатели Бухгалтерского баланса 13
2.2.1. Статьи Актива 13
2.2.2. Статьи Пассива 17
2.2.3. Информация о ценностях, учтенных на забалансовых счетах 18
2.3. Основные показатели Отчета о прибылях и убытках 19
2.4 Расшифровка расходов, связанных с экологической деятельностью 21
Рентабельность реализованной продукции 22
2.5. Расчет налога на прибыль 22

1. Общая информация

1.1. Сведения об Обществе

Наименование показателя	Расшифровка показателя
1	2
ИНН Общества	7708204406
КПП Общества	770801001
Дата регистрации Общества	24 сентября 2002г.
Место регистрации Общества	г. Москва
Наименование соответствующего регистрационного органа	Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №8 по Центральному административному округу г.Москвы
Номер, дата свидетельства о регистрации	Серия 77 №003272688 24.09.2002г.
Юридический адрес Общества	107045, г. Москва, М. Головин пер., д.3, стр.1
Фактический адрес Общества	107045, г. Москва, М. Головин пер., д.3, стр.1
Дата и номер документа, которым была утверждена действующая редакция устава	Решение учредителя Общества с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Вектор» от 20 марта 2020г.
Виды деятельности Общества	Деятельность частных охранных служб
Среднесписочная численность работающих по состоянию за 31.12.2025, чел.	27 чел.
Фонд оплаты труда списочного состава, тыс. руб.	34 624 тыс. руб.
Высший орган управления Общества	Участник Общества
Руководитель Общества (должность, Ф. И. О.)	Генеральный директор Маурер Александр Александрович
Главный бухгалтер (Ф. И. О.)	Вешкин Алексей Васильевич
Состав ревизионной комиссии Общества (должность, Ф. И. О.)	нет
Сведения об акциях: количество, шт.	нет
номинальная стоимость, руб.	нет
категория (обыкновенные, привилегированные)	нет
типы привилегированных акций	нет

Информация о лицензиях

Лицензируемый вид деятельности	*Кто выдал*	*Номер*	*Период действия*
На негосударственную (частную) охранную деятельность	ГУ МВД РОССИИ ПО ГОРОДУ МОСКВЕ	3284	С 21 октября 2002г. по 21 октября 2027г.

Информация о дочерних, зависимых обществах

Название общества	*ИНН*	*КПП*	*Дата регистрации*	*Место регистрации*	*Вид деятельности*
нет	-	-	-	-	-

Информация о филиалах и иных обособленных подразделений Общества

Наименование филиала (обособленного подразделения)	*КПП*	*Дата регистрации*	*Место регистрации*	*Наименование регистрирующего органа*	*№ регистрационного свидетельства*
нет	-	-	-	-	-

1.2. Сравнительные данные о показателях производства за 2025 и 2024 годы

Наименование показателя	2025 год	2024 год	Отклонение (гр. 2 – гр. 3)	Отклонение, % (гр. 4 х 100 / гр. 3)
1	2	3	4	5
Выручка от продажи услуг по охране без НДС, тыс. руб.	43 260	40 920	2 340	5,72
Себестоимость услуг по охране, тыс. руб.	36 762	33 940	2 822	8,31
Валовая прибыль, тыс. руб.	6 498	6 980	- 482	- 5,91

1.3. Сведения об учетной политике

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями действующего законодательства о бухгалтерском учете: Федерального закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Плана счетов бухгалтерского учета и инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), положений по бухгалтерскому учету и пр.

Учетная политика Общества утверждена приказом (распоряжением) Генерального директора (Директора) от 26.12.2024г. № П-2/24

В Положении об учетной политике, определены способы ведения бухгалтерского учета, основными из которых являются:

Учет нематериальных активов

Нематериальные активы, полученные в качестве взноса в уставный капитал, по договору дарения, а также, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, оцениваются по текущей рыночной стоимости на основе экспертной оценки.

Срок полезного использования нематериального актива производится исходя ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономических выгод.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Сроки применения результатов НИОКР определяются техническими специалистами на основании отдельных распорядительных документов.

Тестирование нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном МСФО, не производится.

Амортизация нематериальных активов и НИОКР начисляется линейным способом и отражается на соответствующем субсчете к счету 05 «Амортизация нематериальных активов». Изменение способа определения амортизации не производится.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки начисленной амортизации отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов как изменения в оценочных значениях.

Учет основных средств

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно реализуются такие ценности. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, стоимость основных средств определяется по рыночным ценам.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 техническими специалистами (службой главного механика, главного энергетика и др.) Общества при вводе объектов в эксплуатацию. Срок полезного использования основных средств пересматривается в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования в результате проведенной реконструкции или модернизации.

По приобретенным объектам основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования определяется с учетом срока фактического использования у предыдущего собственника на основании соответствующих первичных учетных документов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002, начисляется исходя из срока полезного использования, определенного при постановке объекта на учет.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Все затраты на текущий и капитальный ремонт основных средств, независимо от сроков его окончания, списываются ежемесячно на счет учета затрат по фактической себестоимости

Авансы и предварительная оплата работ, услуг, связанных со строительством основных средств, отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

Выбытие эмиссионных ценных бумаг, осуществляется по способу скользящей средней первоначальной стоимости. Метод скользящей средней первоначальной стоимости применяется к ценным бумагам одного выпуска.

Выбытие прочих финансовых вложений отражается в учете по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Наличие фактов, при которых может произойти обесценение финансовых вложений (появление признаков банкротства у эмитента, сделки на рынке ценных бумаг по цене значительно ниже учетной, снижение или отсутствие дивидендов) является основанием для определения их расчетной стоимости.

Резервы под обесценение финансовых вложений образуются за счет финансовых результатов Общества, в случае устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Стоимость финансовых вложений в бухгалтерском балансе на конец года отражается за вычетом образованного резерва под его обесценение.

Запасы

Приобретение материалов, товаров и оборудования к установке отражается по фактическим ценам без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Учет ТЗР, связанных с приобретением МПЗ, ведется на отдельном субсчете счета 10. Распределение ТЗР производится на группы МПЗ. ТЗР полностью списываются на увеличение стоимости израсходованных (отпущенных) МПЗ в случае, если их удельный вес (в процентах к учетной стоимости МПЗ) не превышает 5 процентов.

При отпуске в производство и прочем выбытии МПЗ оцениваются по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов).

При отгрузке покупателям и прочем выбытии товаров, оценку последних осуществлять по способу средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной (ограниченной) себестоимости. Себестоимость реализованной (отгруженной) продукции исчисляется следующим образом: остаток на начало отчетного периода по производственной (ограниченной) себестоимости + (плюс) выпуск по производственной (ограниченной) себестоимости за отчетный период – (минус) остаток готовой продукции на конец отчетного периода.

Незавершенное производство отражается по фактической производственной (ограниченной) себестоимости. Расчет остатков НЗП по работам (услугам) осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (МПЗ) начисляется по МПЗ находящиеся без движения 18 месяцев и/или если на отчетную дату текущая рыночная стоимость готовой продукции (работ, услуг) ниже более чем на 10% фактической себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов образуется за счет финансовых результатов Общества. Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе на конец года за вычетом исчисленного резерва.

Кредиты и займы

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в момент, когда срок погашения по договору займа или кредита составляет менее 12 месяцев.

При размещении векселей (облигаций) для получения займа денежными средствами сумма причитающихся процентов или дисконта и дополнительные расходы по займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа.

Проценты по всем заемным средствам начисляются в сроки, предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Доходы от временного вложения заемных средств учитываются в составе прочих доходов, начисляются в сроки предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Учет доходов, расходов и налога на прибыль

Доходами от обычных (основных) видов деятельности признаются:

- доходы от осуществления охранной деятельности

Доходы по обычным видам деятельности и соответствующие им расходы считаются доходами и расходами от обычных видов деятельности и отражаются на счете 90 «Продажи».

Все прочие поступления и соответствующие им расходы считаются прочими и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Порядок признания выручки от продажи продукции, товаров (работ, услуг) признается по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на поставленную продукцию, отпущенный товар, выполненную работу, оказанную услугу.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с договорами на выполнение работ, оказание услуг, изготовление продукции исходя из их характера и условий в момент перехода права собственности с учетом соблюдения необходимых требований ПБУ 9/99.

Расходы по обычным видам деятельности собираются на счетах 20 и 26. Все прочие расходы отражены на счете 91.

Учет производственной себестоимости продукции (работ, услуг) основывается на формировании неполной, ограниченной себестоимости. В ограниченную себестоимость включаются расходы основного и вспомогательных производств. Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно на отдельный субсчет к счету 90 «Продажи». Общепроизводственные расходы центра ответственности (ЦО) распределяются между калькулируемыми услугами данного ЦО:

Общепроизводственные расходы центра ответственности (ЦО) распределяются между калькулируемыми услугами данного ЦО.

Учет оценочных обязательств.

С целью отражения в бухгалтерской отчетности оценочных обязательств, Обществом произведена оценка на предмет создания резерва предстоящих расходов на оплату судебных обязательств и резерва предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резерв предстоящих расходов на оплату судебных обязательств формируется на конец отчетного периода по обязательствам с высокой вероятностью наступления события по судебным решениям, претензиям и обоснованно определенной величиной более 1 млн.руб.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков формируется на конец отчетного периода исходя из количества дней основного и всех дополнительных отпусков, среднедневной заработной платы за 12 предшествующих месяцев и суммы страховых взносов.

1.4. Сведения о связанных сторонах

1.4.1. Информация о контролирующих, контролируемых организациях, находящихся под общим контролем и значительным влиянием

Информация о контролирующих организациях

№ п/п	Фирменное наименование	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале (%)
1	2	3	4
1	нет		

Информация о контролируемых организациях

№ п/п	Фирменное наименование	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале (%)
1	2	3	4
1	ЗАО “Головинская слобода”	г. Москва, Малый Головин переулок, д.3, стр.1	нет

Информация об организациях, находящихся под общим контролем или значительным влиянием

№ п/п	Фирменное наименование	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале (%)
1	2	3	4
1	ЗАО “Головинская слобода”	г. Москва, Малый Головин переулок, д.3, стр.1	нет

Единственным бенефициарным владельцем ООО «ЧОП «ВЕКТОР» является Маурер Александр Александрович.

Следующие организации в отношении которых осуществлялось приобретение и продажа услуг, аренда имущества: ЗАО "Головинская слобода", ООО "Эверлинк", ООО "Джобкарт"

1.4.2. Операции, проведенные со связанными сторонами за 2025 год

операции со связанными сторонами отсутствуют.

1.4.3. Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2025

незавершенные операции со связанными сторонами отсутствуют.

1.4.4. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в 2025 году

(тыс.руб.)

Виды вознаграждений	Сумма	
	2025	2024
Оплата труда за отчетный период	4407	4503
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	849	781
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	242	282

1.4.5. Операции, проведенные с основным управленческим персоналом в 2025 году

(тыс.руб.)

Виды операций	Сумма
Реализация продукции, товаров, услуг	-
Приобретение товаров и услуг	-
Продажа основных средств, других активов	-
Приобретение основных средств, других активов	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	-
Расходы на аренду имущества	-
Проценты по займам к получению	-
Проценты по займам к уплате	-
Прочие операции	-

1.4.6. Незавершенные операции с основным управленческим персоналом на 31.12.2025

(тыс.руб.)

Виды операций	Сумма
Поручительства выданные	-
Поручительства полученные	-
Дебиторская задолженность	-
Списанная дебиторская задолженность	-
Кредиторская задолженность	-
Займы выданные	-
Прочие операции	-

1.4.7. Денежные потоки между связанными сторонами за 2025 год

/

Наименование показателя	Код строки	Основное хозяйственное общество (тыс.руб.)		Дочерние хозяйственные общества (тыс.руб.)		Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (тыс.руб.)	
		За 2025	За 2024	За 2025	За 2024	За 2025	За 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
Денежные потоки от текущих операций		-	-	-	-	-	-
Поступления – всего	4110	-	-	-	-	-	-
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-	-	-	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-	-	-	-	-
прочие поступления	4119	-	-	-	-	-	-
Платежи – всего	4120	-	-	-	-	-	-
в том числе поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-	-	-	-	-
прочие платежи	4129	-	-	-	-	-	-

1.5. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

1.5.1. Информация о незавершенных по состоянию на 31.12.2025 судебных разбирательствах

Функция Общества	Оспариваемая сумма, тыс. руб.
Судебные разбирательства, в которых Общество ИСТЕЦ	-
Судебные разбирательства, в которых Общество ОТВЕТЧИК	-

1.5.2. Информация о полученных и предъявленных претензиях, по состоянию на 31.12.2025 разбирательство по которым не завершено

Функция Общества	Оспариваемая сумма, тыс. руб.
Претензии ПОЛУЧЕННЫЕ	-
Претензии ПРЕДЪЯВЛЕННЫЕ	-

1.5.3. Информация о неразрешенных по состоянию на 31.12.2025 разногласиях с налоговыми органами

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.			
	налог	пени	штрафы	всего
Неразрешенные разногласия с налоговыми органами	-	-	-	-

1.5.4. Информация об обеспечениях обязательств, выданных в пользу третьих лиц на 31.12.2025, сроки исполнения которых не наступили

Вид обеспечения обязательства	Сумма обеспечения, тыс. руб.
Переданы в залог	-
Поручительства	-
Выданы гарантии	-
Др.	-

1.5.5. Информация об учтенных (дисконтированных) векселях, срок платежа по которым по состоянию на 31.12.2025 не наступил

Номер и дата векселя	Наименование векселедателя	Номинальная стоимость векселя	Дата передачи векселя	Дисконт (%)	Срок платежа по векселю
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-

1.6. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности, в финансово-хозяйственной деятельности Общества не произошло.

1.7. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В течение 2025 года Общество не приобретало активы и не имело обязательства перед контрагентами, выраженные в долларах США и / или евро.

1.8. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

В 2025 году прекращения деятельности не происходило.

Операционный / географический сегмент прекращаемой деятельности Общества	Дата признания деятельности прекращаемой	Дата / период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности	Стоимость активов, предполагаемых к выбытию / погашению, тыс.руб.	Стоимость обязательств, предполагаемых к выбытию / погашению, тыс.руб.
нет	-	-	-	-

1.9. Раскрытие информации в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в текущем отчетном периоде не выявлено.

Наименование показателя	Характер ошибки	Сумма, тыс.руб.	
		по состоянию на 31.12.2025	по состоянию на 31.12.2024
В разрезе статей бухгалтерской отчетности, в т.ч.:	-	-	-
.....	-	-	-
Всего	-	-	-

В результате проведенных корректировок изменились суммы базовой и разводненной прибыли, приходящиеся на одну акцию:

Наименование	За 2025 год		За 2024	
	было	стало	было	стало
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	-	-	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию (руб.)	-	-	-	-

1.10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

1.10.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности)

Использование финансовых инструментов подвергает следующим видам риска:

- ✓ кредитный риск
- ✓ риск ликвидности
- ✓ рыночный риск.

Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

1.10.2. *Кредитный риск*

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

Дебиторская задолженность Общества в основном относится к оптовым покупателям. Подверженность Общества кредитному риску зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя.

Информация о структуре дебиторской задолженности по срокам возникновения (тыс. руб.):

Вид задолженности	2025 год	2024 год	%
По реализованным услугам			
Непросроченная задолженность	3 800	3 410	
Просрочка менее чем 120 дней	9 806	9 411	
Просрочка больше 120 дней	-	-	
По договорам, не относящимся к реализации услуг			
Непросроченная задолженность	267	220	
Просрочка менее года	16		
Просрочка более года	1 077	1 094	
Всего	**14 966**	**14 135**	

Несмотря на то, что данная задолженность является просроченной, компания не рассматривает её как сомнительную, поскольку она возникла по расчетам со связанными сторонами, указанными в разделе 1.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой отчетности) ООО "ЧОП "ВЕКТОР" за 2025 год, и компания оценивает вероятность её погашения как высокую.

1.10.3. *Риск ликвидности*

Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

1.10.4. *Рыночный риск*

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваясь оптимизации доходности инвестиций.

1.10.5. Валютный риск.

Подверженность Общества валютному риску в 2025г. отсутствует в связи с отсутствием валютных операций.

	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
	Выражены в долл. США	Выражены в евро	Выражены в долл. США	Выражены в евро
Внеоборотные активы	-	-	-	-
…..	-	-	-	-
Оборотные активы	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	-	-	-	-

Денежные средства	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	-
Кредиты и займы	-	-	-	-
Долгосрочные обязательства	-	-	-	-
Кредиты и займы	-	-	-	-
Итого				

1.10.6. Процентный риск.

Подверженность Общества процентному риску в 2025г имеет место быть.

2. Основные показатели деятельности Общества

2.1. Основы формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Бухгалтерская отчетность за 2025 год была сформирована в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, установленными законодательством РФ о бухгалтерском учете и учетной политикой Общества.

Составление отчетности основывается на данных регистров бухгалтерского и налогового учета. Регистры бухгалтерского учета ведутся в автоматизированном виде с применением 1С.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический учет ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерские записи производятся на основании первичных учетных документов, фиксирующих факт свершения хозяйственных операций.

Информация по бухгалтерской отчетности раскрыта исходя из уровня существенности, равного 10% от валюты бухгалтерского баланса (для формы № 1), 5% от суммы прочих доходов, 5% от суммы прочих расходов (для формы № 2) с учетом качественной оценки факторов финансово-хозяйственной деятельности.

2.2. Основные показатели Бухгалтерского баланса

2.2.1. Статьи Актива

2.2.1.1. Нематериальные активы

Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования на балансе Общества не числится.

Переоценка нематериальных активов не производилась.

Нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, на балансе не числится.

Нематериальные активы Обществом не создавались.

2.2.1.2. Основные средства

Основные средства на балансе Общества по состоянию на 31.12.2025г. не числятся.

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование объекта основных средств	**Инвентарный номер**	**Балансовая стоимость объекта основных средств по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.**
1	2	3
нет	-	-
Итого	**X**	

Информация об объектах основных средств, переданных в аренду:

Наименование группы объектов основных средств	**Балансовая стоимость объекта основных средств по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.**
1	2
нет	-
Итого	

Информация об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации:

Наименование объекта основных средств	**Первоначальная стоимость объекта основных средств, тыс. руб.**	**Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.**	**Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2024, тыс. руб.**
1	2	3	4
нет	-	-	-
Итого			

Информация об объектах основных средств, переведенных на консервацию:

Наименование группы объектов основных средств	**Балансовая стоимость объекта основных средств по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.**	**Сумма амортизации по состоянию на 31.12.2025, тыс.руб.**	**Дата окончания консервации**	**Причина консервации**	**Намерения Общества в отношении объектов основных средств, находящихся на консервации**
1	2	3	4	5	6
нет	-	-	-	-	-
Итого					

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы объектов основных средств	**Срок полезного использования (в мес.)**
1	2
-	-
-	-
Итого	

Информация об объектах основных средств, находящихся на отчетную дату в процессе выбытия, демонтажа.

Наименование объектов основных средств	Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.
1	2
нет	-

В соответствии с договором(ами) предметы лизинга учитываются на балансе лизингодателя.

2.2.1.3. Незавершенное строительство

В течение 2025 года финансирование капитальных вложений не осуществлялось.

Информация об объектах незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2025:

Наименование объекта	Год начала строительства / приобретения	Стоимость, тыс. руб.
1	2	3
нет	-	-
Итого		

2.2.1.4. Расходы будущих периодов

Информация о расходах будущих периодов (РБП) по состоянию на 31.12.2025:

Вид расходов будущих периодов (Долгосрочные)	Дата постановки на учет	Величина РБП, тыс. руб.
1	2	3
нет	-	-
Итого		

Вид расходов будущих периодов (Краткосрочные)	Дата постановки на учет	Величина РБП, тыс. руб.
1	2	3
Программное обеспечение	09.2025	37
Страхование медицинское	03.2025	2
Итого		**39**

2.2.1.5. Запасы

Статья актива	Код показателя	На 31.12.2025 тыс. руб.	На 31.12.2024 тыс. руб.	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
1	2	3	4	5	6
Материалы	12101	260	339	-79	23,3
Запасы	**1210**	**260**	**339**	**-79**	**23,3**

2.2.1.6. Незавершенное производство (НЗП)

Информация о затратах в незавершенном производстве по состоянию на 31.12.2025:

Передел	Стоимость НЗП, тыс. руб.
1	2
нет	-
Итого	

2.2.1.7. Готовая продукция

Информация о готовой продукции по состоянию на 31.12.2025:

Наименование готовой продукции	Стоимость готовой продукции, тыс. руб.
1	2
нет	-
Итого	

2.2.1.8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) не облагается НДС в связи с применением УСН в рамках лимита дохода освобожденного от обложения НДС.

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

В течение 2025 года нереальная к взысканию дебиторская задолженность не признавалась.

Оплата дебиторской задолженности в 2025 году производилась денежными средствами. Взаимозачеты дебиторской и кредиторской задолженности контрагентов в 2025 году составили 741 тысяча рублей (в 2024 взаимозачеты не проводились).

2.2.1.9. Финансовые вложения (долгосрочные и краткосрочные)

Структура финансовых вложений по типу эмитента:

(тыс.руб.)

Государственные	Муниципальные	Корпоративные	Иностранных эмитентов	Итого
нет	*нет*	*11 059*	*нет*	*11 059*

Дополнительная информация по долговым финансовым вложениям

(тыс.руб.)

По типам дебиторов			По срокам погашения	
Организации	Работники	Иные физ.лица	Краткосрочные (до 1 года)	Долгосрочные (свыше 1 года)
11 059	нет	нет	11 059	нет

Информация о финансовых вложениях, обремененных залогом, по состоянию на 31.12.2025

Вид ценных бумаг, иных финансовых вложений	Единица измерения	Количество	Стоимость, тыс. руб.
1	2	3	4
Краткосрочные			
нет			

Долгосрочные			
нет			
Итого	**X**	**X**	

Информация о выбывших в течение 2025 года финансовых вложениях:

Вид ценных бумаг, иных финансовых вложений	**Единица измерения**	**Количество**	**Стоимость, тыс. руб.**	**Вид выбытия**
1	2	3	4	5
Краткосрочные				
нет				
Долгосрочные				
нет				
Итого	**X**	**X**		**X**

2.2.1.10. Денежные эквиваленты

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях:

Наименование кредитной организации	**Срок размещения**	**На 31.12.2025, тыс.руб.**	**На 31.12.2024, тыс.руб.**
нет	-	-	-
Итого	x		

2.2.1.11. Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	**Стоимость (тыс.руб.)**	
	на 31.12.2025	**на 31.12.2024**
Расходы будущих периодов	39	35

2.2.2. Статьи Пассива

2.2.2.1. Кредиты и займы (долгосрочные и краткосрочные)

Информация о кредитах и займах

Сумма основного долга, тыс. руб.	**Средняя процентная ставка**	**Сумма непогашенных процентов, тыс. руб.**
1	2	3
Долгосрочные		
Кредиты	нет	-
Займы	нет	-
Краткосрочные		
Кредиты	нет	-
Займы	нет	-
X		

Информация о привлечении заемных средств путем выдачи векселей / размещения облигаций:

Вид векселя / облигации	Номинальная стоимость векселя / облигации, тыс. руб.	Срок погашения по векселю / облигации
1	2	3
нет	-	-

Информация о расходах по займам и кредитам:

Вид заемного обязательства (кредит, заём)	Сумма расходов, тыс. руб.	Статья, по которой расходы учтены
1	2	3
нет	-	-
Итого		**X**

Информация о суммах займов и кредитов, недополученных по сравнению с условиями договора:

Вид заемного обязательства (кредит, заём)	Недополученная сумма, тыс.руб.
нет	-

2.2.2.2. Кредиторская задолженность

В течение 2025 года кредиторская задолженность не списывалась на прочие доходы.
Состояние расчетов с бюджетом и государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2025:

Наименование налога (сбора) / бюджета	Сумма переплаты (+) / задолженности (-), тыс. руб.
1	2
Федеральный	27
Региональный	26
Местный	0
Всего	**53**
Налог на прибыль	505
НДС	63
Земельный налог	---
Аренда земли	---
Налог на имущество	3
НДПИ	---
Водный налог	---
Плата за загрязнение окружающей среды	---
НДФЛ	52
Транспортный налог	23
ЕНВД	---
Прочие налоги	
Страховые взносы	-593

2.2.3. Информация о ценностях, учтенных на забалансовых счетах

Информация об объектах основных средств, полученных в течение 2025 года в аренду (в том числе по договорам лизинга):

Наименование группы объектов основных средств	Балансовая стоимость объекта основных средств по данным забалансового учета, тыс. руб.	Предстоящие лизинговые платежи в 2025 году
1	2	3
Прочие основные фонды	354	

Информация об обеспечениях обязательств полученных в течение 2025 года:

Вид обеспечения	Дата и номер договора, в рамках которого обеспечение получено	Наименование контрагента, от которого обеспечение получено	Стоимость по данным забалансового учета, тыс. руб.
1	2	3	4
нет	-	-	-
Итого	**X**		

Информация об обеспечениях обязательств выданных в течение 2025 года:

Вид обеспечения	Дата и номер договора, в рамках которого обеспечение выдано	Наименование контрагента, которому обеспечение выдано	Стоимость по данным забалансового учета, тыс. руб.
1	2	3	4
нет	-	-	-
Итого	**X**		

2.3. Основные показатели Отчета о прибылях и убытках

Информация о выручке и себестоимости по видам деятельности в динамике за два отчетных года

Наименование показателя	Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность (Сегмент)		По всей деятельности Общества		Отклонение по прекращаемой деятельности тыс. руб.		Отклонение по всей деятельности тыс. руб.	
	Сумма, за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.	Сумма, за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.	Сумма, за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.	Сумма, за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.	Сумма, за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Выручка за выполненные работы, оказанные услуги, всего	***43260***	***40920***			***43260***	***40920***			***2340***	***-1120***
в том числе	43260	40920								
Охранные услуги					43260	40920			2340	-1120
Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг, всего	***36762***	***33940***			***36762***	***33940***			***2822***	***-918***
в том числе	36762	33940								
Охранные услуги					36762	33940			2822	-918
Итого выручка	**43260**	**40920**								

					43260	**40920**			**2340**	**-1120**
Итого себестоимость	**36762**	**33940**			**36762**	**33940**			**2822**	**-918**
Валовая прибыль	**6498**	**6980**			**6498**	**6980**			**-482**	**-202**

Выручка от продаж оплачена денежными средствами в сумме 42 475 тыс. руб.

Выручка от продаж оплаченная неденежными средствами отсутствует.

Реализация продукции (выполнение работ, оказание услуг) в рамках договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в течение 2025 года не осуществлялась.

Общий показатель выручки в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличился при этом увеличилась и себестоимость.

За 2025 год Обществом в деятельности не было использовано энергетических ресурсов.

Состав прочих доходов и расходов за два отчетных года (ненужное исключить):

Наименование показателя	**Продолжающаяся деятельность, тыс. руб.**		**Прекращаемая деятельность (Сегмент), тыс. руб.**		**По всей деятельности Общества, тыс. руб.**					
	Сумма, за 2025	**Сумма за 2024**	**Сумма, за 2025**	**Сумма за 2024**	**Сумма, за 2025**	**Сумма за 2024**				
1	2	3	4	5	6	7	8		9	
Прочие доходы	**123**	**107**			**123**	**107**				
Доходы от реализации ОС										
Доходы от реализации прочего имущества										
Прочие доходы	123	107			123	107				
Прочие расходы	**125**	**43**			**125**	**43**				
Расходы на реализацию ОС										
Расходы на реализацию прочего имущества										
Расходы на оплату услуг банков	44	43			44	43				
Налоги										
Штрафы, пени	81				81					
Расходы на участие в некоммерческих организациях (в т.ч. членские взносы)										
Расходы на раскрытие информации										
Подарки и поощрения										
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности										
Праздничные мероприятия										
Прочие расходы										

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2025 составила 22 215 тыс. руб., что меньше на 268 тыс. руб. аналогичного показателя 2024 года.

2.4. Расшифровка расходов, связанных с экологической деятельностью

Наименование показателя	Продолжающаяся деятельность, тыс.руб.		Прекращаемая деятельность (Сегмент), тыс.руб.		По всей деятельности Общества, тыс.руб.					
	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024				
1	2	3	4	5	6	7	8		9	
1. Расходы на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью	-	-	-	-	-	-				
2. Расходы связанные с выплатами за сборы, выбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	-	-	-	-	-	-				
В т.ч.: нормативные платежи	-	-	-	-	-	-				
сверхнормативные платежи	-	-	-	-	-	-				
3. Штрафы и выплаты по искам за нарушение природоохранных мероприятий	-	-	-	-	-	-				

Расходы на НИОКР и приобретение объектов

Наименование показателя	Продолжающаяся деятельность, тыс.руб.		Прекращаемая деятельность (Сегмент), тыс.руб.		По всей деятельности Общества, тыс.руб.					
	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024				
1	2	3	4	5	6	7	8		9	
НИОКР	-	-	-	-	-	-				
	-	-	-	-	-	-				
Основные средства	-	-	-	-	-	-				
	-	-	-	-	-	-				

Расходы на строительство объектов

Наименование показателя	Продолжающаяся деятельность, тыс.руб.		Прекращаемая деятельность (Сегмент), тыс.руб.		По всей деятельности Общества, тыс.руб.					
	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024				
Объекты по охране атмосферного воздуха	2	3	4	5	6	7	8		9	
Водоохранные и другие сооружения по сбору и очистке вод	-	-	-	-	-	-				
Проектно-изыскательные и опытно-конструкторские работы	-	-	-	-	-	-				

Расходы на модернизацию основных средств, повышающих экологическую безопасность

Наименование модернизируемого объекта, краткое пояснение улучшение влияния на экологию	Продолжающаяся деятельность, тыс.руб.		Прекращаемая деятельность (Сегмент), тыс.руб.		По всей деятельности Общества, тыс.руб.			
	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024	Сумма, за 2025	Сумма за 2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Рентабельность реализованной продукции

Основной вид деятельности	2025 г. (%)	2024 г. (%)	Способ расчета
Услуги охраны	17,68	20,57	$Р_{затр} = П_{вал} / С_{ст}$ х 100% где: $Р_{затр}$ - рентабельность реализованной продукции; $П_{вал}$ - валовая прибыль (стр.2100 формы №2); $С_{ст}$ - себестоимость реализованной продукции (стр.2120 формы №2)

Показатель рентабельности реализованной продукции в 2025 г. уменьшился на 2,89 % по сравнению с аналогичным показателем за 2024 г.

2.5. Расчет налога на прибыль

Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов за 2025г. составил 425 тыс. руб.

Информация об отложенных налогах, начисленных / погашенных в течение 2025 года:

Вид отложенного налога	Начислено отложенных налогов, тыс. руб.	Погашено отложенных налогов, тыс. руб.	Списано отложенных налогов в связи с выбытием активов / обязательств в текущем отчетном периоде, тыс. руб.	Списано отложенных налогов в связи с выбытием активов / обязательств в прошлых отчетных периодах*, тыс. руб.
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	---	---	---	---
Постоянный налоговый актив (ПНА)	---	---	---	---
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	---	---	---	---
Отложенный налоговый актив (ОНА)	---	---	---	---

Генеральный директор А. А. Маурер

20 марта 2026г.