Общество с ограниченной ответственностью
"Частное охранное предприятие "Альфа-101"

117342, Москва, ул. Островитянова, д. 53
ИНН/КПП 7729533994/772801001
ОГРН 1057748620820
ОКПО78408877
тел. +7 (495) 133-20-94,
e-mail buch@alfa-101.com

г. Москва

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Альфа-101», создана 14.10.2005 года.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 211.

1.1.3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде — Деятельность частных охранных организаций (ОКВЭД2 80.10.2) Регистрационный номер лицензии Л056-00106-77/00023845, дата предоставления лицензии: 19.12.2005, лицензия выдана Главным управлением Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации по г. Москве, дата окончания действия лицензии: 19.12.2030г.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО ЧОП «Альфа-101» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.2.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Учетная политика. Финансовые вложения

2.3.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой ценной бумаги.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.4.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.4.2. При списании всех запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

2.5. Учетная политика. Денежные средства

2.5.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признается выручка по договорам на оказание охранных услуг.

2.6.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.6.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3. Информация о нематериальных активах и капитальных вложениях в них

3.1. Информации об НМА, элементах амортизации НМА и капитальных вложениях в них нет по причине их отсутствия в отчетном периоде.

4. Информация об основных средствах

4.1. Информация о наличии и движении ОС представлена в таблице.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	163	(72)	-	(37)	18	(17)	-	-	-	-	-	127	(72)
	За 2024 г.	126	(63)	37	-	-	(9)	-	-	-	-	-	163	(72)
в том числе:														
Офисное оборудование	За 2025 г.	37	(5)	-	(37)	18	(12)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	-	(5)	-	-	-	-	-	37	(5)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	126	(67)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	127	(72)
	За 2024 г.	126	(63)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	126	(67)

4.2 Информация об элементах амортизации основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	55	91	63
в том числе:			
Офисное оборудование	-	32	-
Другие виды основных средств	55	59	63

4.3 Капитальные вложения в основные средства

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.	-	-	37	-	(37)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	(37)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	-	(37)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер mATX Aerocool	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	-	(37)	-	-

5. Информация о дебиторской задолженности

5.1 Информация о наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. 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	
				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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 737	-	4 378	-	(6 723)	-	-	-	4 392	-
	За 2024 г.	2 174	-	5 804	-	(1 241)	-	-	-	6 737	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	474	-	481	-	(474)	-	-	-	481	-
	За 2024 г.	405	-	471	-	(402)	-	-	-	474	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	553	-	3 897	-	(553)	-	-	-	3 897	-
	За 2024 г.	771	-	554	-	(772)	-	-	-	553	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29	-	-	-	(16)	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	92	-	-	-	(63)	-	-	-	29	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 792	-	-	-	(2 792)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	902	-	1 890	-	-	-	-	-	2 792	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 889	-	-	-	(2 887)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	2 889	-	-	-	-	-	2 889	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 737	-	4 378	-	(6 723)	-	-	X	4 392	-
	За 2024 г.	2 174	-	5 804	-	(1 241)	-	-	X	6 737	-

6. Информация об обязательствах

6.1 Информация о наличии и движении обязательств

6.1. Наличие и движение 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 037	31 644	-	(1 878)	-	-	46 803
	За 2024 г.	14 361	5 126	-	(2 450)	-	-	17 037
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	851	671	-	(852)	-	-	670
	За 2024 г.	555	851	-	(555)	-	-	851
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	101	-	-	(29)	-	-	72
	За 2024 г.	112	53	-	(64)	-	-	101
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 743	9 466	-	-	-	-	21 209
	За 2024 г.	8 494	3 304	-	(55)	-	-	11 743
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 605	204	-	-	-	-	1 809
	За 2024 г.	1 751	-	-	(146)	-	-	1 605
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 737	1 503	-	(997)	-	-	3 243
	За 2024 г.	3 449	918	-	(1 630)	-	-	2 737
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	19 800	-	-	-	-	19 800
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 037	31 644	-	(1 878)	-	X	46 803
	За 2024 г.	14 361	5 126	-	(2 450)	-	X	17 037

6.2 Информация об оценочных обязательствах

6.2. 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.	2 991	9 158	9 060	-	3 089
	За 2024 г.	3 365	7 184	7 557	-	2 991
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 991	9 158	9 060	-	3 089
	За 2024 г.	3 365	7 184	7 557	-	2 991

7. Информация о доходах и расходах

7.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Выручка от оказания услуг по охране	431 405	202 373
ИТОГО	431 405	202 373

7.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.
Прочие доходы, всего	0
в том числе:	
Прочие расходы, всего	5 357
в том числе:	
Расходы на услуги банков	169
Расходы по уплате госпошлин	36
Внереализационные расходы за счет чистой прибыли	5 152

8. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 250 000 (двести пятьдесят тысяч) руб., в том числе оплаченный - 250 000 (двести пятьдесят тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Астахов Игорь Николаевич	250 000	100	250 000	100
Итого:		250 000	100	250 000	100

9. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.							
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.			За 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2025	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Астахов Игорь Николаевич	Дивиденды	48 180	Согласно решению участника о распределении прибыли не позднее 31 марта 2026 г., оплата денежными средствами	19 800	55 229	Согласно решению участника о распределении прибыли, оплата денежными средствами, выплачены полностью	0

Генеральный директор _____ Гришин Олег Валерьевич

31 марта 2026 г.