

**Общество с ограниченной ответственностью "ЧОО "Ястреб"
ИНН 3664056084 КПП 366401001 ОГРН 1033600152497**

**394030, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Пограничная, д. 2, неж.встр.п.П в лит. А2,
номер на поэтажном плане 4/14**

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЧОО «Ястреб»

1.2. Юридический адрес – 394030, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Пограничная, д. 2, неж.встр.п.П в лит. А2, номер на поэтажном плане 4/14

1.3. Дата государственной регистрации – 11.12.2003г.

1.4. Основным видом деятельности организации является Деятельность охранных служб, в том числе частных ОКВЭД 80.10. Включает обеспечение безопасности объектов, конвоирование ценностей, услуги телохранителей, работу с детекторами лжи и использование бронированных автомобилей. Основным источником поступления денежных средств является оплата от клиентов за предоставляемые услуги в безналичной форме.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников составляет 2 чел, по состоянию на 31.12.2025.

1.6. Имеются обособленные подразделения:

КПП	Город	Индекс	Адрес
482645001	Липецк	398001	ул. Советская, 64
402745001	Калуга	248001	ул. Кирова, д. 20
710745001	Тула	300012	ул. Советская, д.7
622645001	Касимов	391302	ул. Большакова, д. 28
502245001	Коломна	140402	Окский пр-т, д.74
682945001	г.Тамбов	392008	Студенческая набережная 20, оф.317
667145001	Екатеринбург	620144	ул. Фрунзе 96, оф.221
132645001	Саранск	430005	у. Советская 105А
184145001	Ижевск	426075	ул. Ленина 146, оф.4
732545001	Ульяновск	432071	ул. Федерации 25, пом.43

1.7. Уставный капитал составляет 250 000 руб. Участниками являются:

- Нарцизов Дмитрий Юрьевич с долей 100 процентов;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор: Нуриев Бибигов Петр Федорович (приказ № 1 от 01.02.2019).

Главный бухгалтер Общества: Бибигов Петр Федорович (приказ № 1 от 01.02.2019).

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО "КЦ КОНСТАНТА" по договору № КЦ9/18 от 24.12.18г.

Бухгалтерский учет ведет ООО "Бизнес Консультант" по договору № БК-204/2018 от 09.01.18г.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Обязательному аудиту за 2025 год (проводимому в 2026 году) подлежат компании с доходом >800 млн руб. или активами >400 млн руб. по итогам 2025 года. Также проверку проходят ПАО, банки, страховые, СРО, фонды (с поступлениями >3 млн руб.) и организации, чей аудит прямо предусмотрен спецзаконами. Согласно данным критерия Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и достоверность отчетности несет руководитель организации – Бибиков П.Ф., согласно ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1 от «01» январь 2024 года.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 Материальные оборотные активы, в т.ч. «Основные средства» баланса – нет финансовых показателей, в связи с амортизированной стоимостью ОС.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Денежные средства	28.12.2025	Согласно приказа
Дебиторская-Кредиторская задолженность	25.12.2025	Согласно приказа

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы. В состав нематериальных, финансовых и другие внеоборотных активов входят учтенные на сч 09 Отложенные налоговые активы сумма составляет 673 тыс. руб. (это убытки прошлых лет.)

7. Денежные средства и денежные эквиваленты. На конец 2025 года сумма составила 58 тыс. руб. Включают в себя сч. учета 51 (Расчетные счета) сумма составляет 45 тыс. руб., сч 50

(Касса) сумма составляет 1 тыс. руб., сч. 55.04 (Прочие специальные счета) сумма составляет 12 тыс. руб.

8. Запасы. На конец 2025 года сумма составила 103 тыс. руб. Включает в себя сч.учета 10.10 (Патроны) сумма составляет 23 тыс.руб., сч 10.11.1 (Погоны, бейсболки) сумма составляет 80 тыс. руб.

9. Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. Дебиторская задолженность.

На конец 2025 года сумма составила 2270 тыс.руб, В данную строку баланса включены счета учета: сч 97.21 (Прочие расходы будущих периодов) сумма составляет 19 тыс. руб. сч 19 (НДС по приобретенным ценностям) сумма составляет 59 тыс. руб., сч 62.01 (расчеты с покупателями и заказчиками) сумма составляет – 326 тыс. руб.; сч 60.02 (расчеты по авансам выданным) сумма составляет – 292 тыс. руб; сч 68.04. (Налог на добавленную стоимость сумма составляет 211 тыс.руб, сч 68.04.1 (Расчеты с бюджетом) сумма составляет – 1 274 тыс. руб, сч 76.09 (прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) сумма составляет – 51 тыс. руб), сч 69.09 (Страховые взносы по единому тарифу) сумма составляет 38 тыс. руб.

10. Капитала, в т.ч нераспределенная прибыль. Собственный капитал в балансе — это общая сумма собственных средств компании, показатель отражающий чистые средства ООО, оставшиеся после погашения всех обязательств. На конец 2025 года сумма составила 155 740 тыс.руб, за ведение деятельности в текущем периоде организация получила убыток.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность. На конец 2025 года сумма составила 157 087 тыс.руб. В данную строку баланса включены счета учета: сч 60.01 (расчеты с поставщиками и подрядчиками) сума составляет – 97 508 тыс.руб, сч 62.02 (расчеты по авансам полученным) сумма составляет – 78 тыс. руб, , сч. 68.01(НДФЛ исчисленный налоговым агентом) сумма составляет 74 тыс. руб., сч 69.11 (Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) сумма составляет - 2 тыс.руб ,сч 70 (Расчеты с персоналом по оплате труда) сумма составляет 690 тыс. руб, сч 76.09 (прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) сумма составляет – 28 тыс. руб., сч. 68.90 (Единый налоговый счет) сумма составляет 58 705 тыс. руб., сч. 76.41 (Расчеты по исполнительным документам работников) сумма составляет 2 тыс. руб.

12. Долгосрочные заемные средства. Учитываются на сч 67.03 (Долгосрочные займы) сумма составляет) 1 200 тыс. руб.

13. Краткосрочные заемные средства. Учитываются на сч 67.04 (Проценты по долгосрочные займы) сумма составляет) 303 тыс. руб.

14. Другие долгосрочные обязательства в том числе, отложенные налоговые обязательства. Учитываются на сч 77 (Отложенные налоговые обязательства) сумма составляет 4 тыс. руб.

15. Расходы по обычным видам деятельности, в том числе себестоимость продаж. В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД, включая выплату ЗП, налогов с ФОТ, аренда помещений, услуги субподрядных организаций, консультационные услуги, расходы н материалы, командировочные расходы, программное обеспечение. Себестоимость продаж составляет -1 039 тыс. руб,. Итого сумма расходов – 1 169 тыс.руб.

16. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности. Выручка организации за отчетный период отсутствует.

17. Прочие доходы и расходы. Отражены на сч 91. В сумму доходов включены проценты к получению (уплате) – 10 тыс.руб, прочие доходы (расходы) – 511 тыс.руб. В сумму расходов

включены РКО- 234 тыс.руб , списание выделанного НДС- 1 615 прочие доходы (расходы) – 4 тыс.руб

18. Налог на прибыль, в т.ч налог УСН. отражается сумма налога на прибыль, сформированная по данным налогового учета за отчетный (налоговый) период и отраженная в бухгалтерском учете на счете 68., составляет – 94 369 тыс.руб., исчисленный кассовым методом.

19. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

В результате анализа структуры собственности ни одно физическое лицо прямо или косвенно (через третьих лиц) не владеет долей более 25% и не имеет возможности контролировать действия общества. В связи с невозможностью выявления иного бенефициарного владельца, на основании абзаца 5 подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ, бенефициарным владельцем ООО «ЧОО «Ястреб» признается единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Бибилов П.Ф.

20. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество не имеет намерений ликвидироваться или существенно сокращать деятельность, работает над поиском клиентов. Компания является действующей, выплачивает заработную плату согласно законодательства.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор

Бибилов П.Ф.