Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчётности
ООО ЧОП «Медведь» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Медведь», сокращенное название ООО ЧОП «Медведь», ИНН 2342016310 КПП 234201001 далее (Общество) зарегистрировано 28.02.2006 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Мостовскому району Краснодарского края, ОГРН № 1062342001028. Общество стоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №5 по Краснодарскому краю, юридический адрес Общества: 352570, РФ, Краснодарский край, Мостовский район, пгт. Мостовской, ул. Мичурина, д. 26.

Общество в 2025 году осуществляло услуги частной охранной службы, деятельность систем обеспечения безопасности, Общество также может осуществлять деятельность по расследованию. Деятельность Общества регламентирует Закон РФ от 11.03.92 N 2487-I "О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации", Постановление Правительства РФ №498 от 23 июня 2011 г. "О некоторых вопросах осуществления частной детективной (сыскной) и частной охранной деятельности". Основная деятельность, осуществляемая Обществом, является лицензируемой. Для осуществления деятельности Обществу предоставлена Главным управлением Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации по Краснодарскому краю, лицензия на осуществление частной охранной деятельности №00617-181 от 20.09.2007, действует до 11.08.2027.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и действует согласно Устава Общества без доверенности Общества. Директором Общества является Якубов Станислав Султанович. Ограничений полномочий у директора нет. Лицом ответственным за подготовку и составление бухгалтерской отчетности Общества является директор Общества Якубов Станислав Султанович.

Уставный капитал Общества 250 тыс. руб.

Уставный капитал Общества, список участников и их доли:

Ф.И.О.	ИНН	Доля	Сумма
Дюжев Александр Валерьевич	231007422209	90%	225 тыс. руб.
Колонченко Светлана Владимировна	234202301891	10%	25 тыс. руб.

Конечными бенефициарами Общества являются - Дюжев Александр Валерьевич и Колонченко Светлана Владимировна, которые владеют 100% Уставного капитала Общества.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 17 человек, в 2024 году – 9 человек, в 2023 году – 8 человек.

2. Учётная политика

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета. Бухгалтерский и налоговый учет Общества регламентируется Учётной политикой.

Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерного программного продукта 1С:Бухгалтерия, версия 8.3.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

Бухгалтерский отчёт сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте», Федеральными стандартами бухгалтерского учёта и Положениями по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В данных пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Общество является субъектом малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отчетность Общества не подлежит ежегодному обязательному аудиту.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

3. Запасы

По строке 1210 Бухгалтерского баланса учтена информация о материально-производственных запасах Общества, а именно о материалах и других ценностях.

наименование показателя	на 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
материалы	199,9	233,6
товары для перепродажи	0	0
ИТОГО	199,9	233,6

Основную часть материально-производственных запасов составляют материалы, используемые для обеспечения деятельности по обеспечению безопасности, такие как технические средства охраны, расходные материалы.

Общество не проверяет материально-производственные запасы на обесценение, и оценивает материально-производственные запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Наличные денежные средства в кассе	224,7
Денежные средства на расчетном счете	652,2
Продажи по платежным картам	10,4
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	887,3

5. Финансовые и другие внеоборотные активы

В составе финансовых и других внеоборотных активов Общества учтены краткосрочные финансовые вложения и дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков, прочих должников, персонала по оплате труда и подотчетным средствам.

Общество осуществляет краткосрочные финансовые вложения в виде размещения в кредитных организациях свободных денежных средств для получения дохода (депозиты). В 2025 году был получен доход от депозитных сделок в размере 8,7 тыс. руб.

Сведения о дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г.:

Вид дебиторской задолженности	**тыс. руб.**	**Доля в общем объеме дебиторской задолженности**
Расчеты с покупателями и заказчиками	3242	25,4
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	8245,3	64,62
Расчеты по налогам и сборам	52,4	0,41
Прочая дебиторская задолженность	1221,1	9,57
Итого:	12760,8	100

По сравнению с прошлым отчетным периодом сумма дебиторской задолженности увеличилась на 983 тыс. руб.

6. Капитал

Капитал на 31.12.2025 г. составил 13 012 тыс. руб. из которых 250 тыс. руб. – стоимость уставного капитала., 12762 тыс. руб. – сумма нераспределенной прибыли.

По состоянию на 01.01.2025г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2025г. составила 13 391 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2025г. составили 12672 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2025г. составила 15 404 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2025г. составили 13012 тыс. руб.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества представлена задолженностью поставщикам, задолженностью перед персоналом, задолженностью перед бюджетом и государственными внебюджетными органами, предоплатой от покупателей, и расчетами с прочими кредиторами.

По состоянию на 31.12.2025 г. наблюдается рост кредиторской задолженности по сравнению с 01.01.2025г. на 1673 тыс. руб., в частности наблюдается рост задолженности по предоплате от покупателей и рост задолженности перед бюджетом, в частности задолженности по расчётам по НДС.

Сведения о кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г.:

Вид кредиторской задолженности	**тыс. руб.**	**Доля в общем объеме кредиторской задолженности**

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	139,7	5,8
Расчеты по авансам полученным	1429,6	59,8
Расчеты с персоналом по оплате труда	171,7	7,2
Расчеты по налогам и сборам	624,3	26,1
Прочая кредиторская задолженность	27	1,1
Итого:	2392,3	100

8. *Информация о доходах и расходах организации*

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания охранных услуг.

Вид деятельности	Объем продаж, 2025 год, тыс. руб., без НДС	Объем продаж, 2024 год, тыс. руб., без НДС
Монтаж и техническое обслуживание охранных систем	1574,7	3745,4
Предоставление услуг пультовой охраны	55817,9	12366,8
Предоставление услуг по обеспечению безопасности	3710,5	6723,9
	61103,1	22836,1

В отчетном периоде у Общества увеличились доходы по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 38 267 тыс. руб.

Состав расходов:

Состав расходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Оплата труда	7999	3975,4
Страховые взносы	2060,8	907,3
Программное обеспечение и информационные услуги	98,6	111,2
Прочие расходы	48568	16928,8
Итого	58726,4	21922,7

9. *Другие факторы, влияющие на результаты деятельности*

Так как доходы Общества за 2025 год превысили 20 млн рублей, с 01.01.2026 у Общества возникла обязанность по исчислению и уплате НДС, согласно изменениям, внесенным Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ в главы 21 и 26.2 НК РФ, с применением специальной ставки НДС 5%.

10.*Информация о непрерывности деятельности*

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на услуги, оказываемые Обществом и основываясь на анализе финансового положения Общества, текущих планов.

Общество не отражало операций на счетах бухгалтерского учета на основе предварительных данных; не заключало договора поручительства; не осуществляло займы, ухудшающие финансовое состояние предприятия. Обществом не вносилось и не рассматриваются внесения нетипичных бухгалтерских проводок; не произошло событий, которые могли бы поставить под вопрос надлежащий характер учетной политики, применявшейся при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не имеет намерения по прекращению части деятельности, не имеет планов прекращения оказания услуг, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, а также планов прекращения деятельности.

В течение следующего года Общество планирует осуществлять финансирование своей операционной и инвестиционной деятельности главным образом за счет денежных поступлений от финансовой деятельности.

Руководство планирует предпринять следующие меры для поддержания приемлемого уровня платежеспособности в течение следующего года:

- сокращение затрат и оптимизация оборотного капитала.

Руководство имеет достаточные основания считать, что Общество располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем.

Общество концентрирует свои усилия на решение текущих задач, оперативном уровне управления и, ответственно, на краткосрочном горизонте планирования.

Директор ООО ЧОП «Медведь» **Якубов С. С.**

26 марта 2026 г.