

Общество с ограниченной ответственностью

Частное охранное предприятие «Защита-Север»

Пояснительная записка

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 ЧОП «Защита-Север».

1.2. Юридический адрес – 169710, Республика Коми, г. Усинск, ул. Мира, д.4

1.3. Дата государственной регистрации – 28.04.2011

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 87 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Охранники	82 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – не имеет.

1.6. Уставный капитал составляет 750 000 руб. Участниками являются:

- Дрозд С.Н. с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 2 - **80.1** - Деятельность частных охранных служб.

1.8. Сведения о руководстве:

- Директор - Горячевский В.А. (приказ № 2 от 06.06.2014).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям.

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Способ ведения бухгалтерского учета (ФСБУ 4/2023)

Общество является субъектом малого предпринимательства и имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности на основании Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (п.4 ст.6), ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности закреплено в Учетной политике.

4. Учетная политика.

4.1. Доходы и расходы: Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления.

4.2. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности (ФСБУ 25/2018)

Общество арендует жилое помещение и транспортное средство по договору краткосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества право на упрощенный способ ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018 без признания ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4.3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства (ФСБУ 6/2020)

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. Общество не проводило переоценку группы основных средств в отчетном году. Способ начисления амортизации линейный. Объекты основных средств стоимостью 100 000 рублей и более учитываются на счете 01 и подлежат амортизации в общем порядке.

4.4. Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022)

В составе нематериальных активов на 31 декабря 2025 года в составе НМА объекты не числятся.

4.5. Инвентаризация (ФСБУ 28/2023)

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	–
Материально-производственные запасы	31.12.2025	–
Дебиторская и Кредиторская задолженности	31.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 198733 тыс. рублей, что значительно выше аналогичного показателя за 2024 год – 67594 тыс. рублей. Увеличение данного показателя связано с увеличением цены за услуги и заключением новых контрактов.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующее заявление. Из-за событий, связанных с санкциями, и как результат неплатежеспособности Заказчиков, может повлиять на сроки обязательств, но рабочие места сотрудников сохранены и выплачивается заработная плата. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Директор

Горячевский В.А.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2025 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2025
Организация	Общество с ограниченной ответственностью частное охр. предприятие "Защита-Север"	ИНН	90406987		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	1105021634		
Вид экономической деятельности	Деятельность частных охранных служб	по ОКОПФ / ОКФС	80.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / частная	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	243 285	99 310
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	185 486	66 930
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	57 799	32 380
Платежи - всего	4120	(108 321)	(46 836)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 030)	(15 342)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 368)	(14 500)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(18 923)	(16 994)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	134 964	52 474
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(49 990)	(14 734)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(49 990)	(14 734)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(49 990)	(14 734)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	84 974	37 740
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	394	187
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	85 368	37 927
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Горячевский Валерий
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	19 061	-	23 245	-	(1 093)	-	-	-	-	-	-	41 213	-
	5530	за 2024г.	14 981	-	5 816	-	(1 736)	-	-	-	-	-	-	19 061	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	7 509	-	23 245	-	(63)	-	-	-	-	-	-	30 692	-
	5531	за 2024г.	6 845	-	1 619	-	(956)	-	-	-	-	-	-	7 509	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	33	-	63	-	-	-	-	-	-	-	-	96	-
	5532	за 2024г.	38	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	33	-
Прочая	5513	за 2025г.	11 519	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 519	-
	5533	за 2024г.	8 098	-	4 197	-	(775)	-	-	-	-	-	-	11 519	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	19 061	-	23 245	-	(1 093)	-	-	-	X	-	-	41 213	-
	5520	за 2024г.	14 981	-	5 816	-	(1 736)	-	-	-	X	-	-	19 061	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	8 271	4 158	-	(2 399)	-	-	-	-	10 030
	5580	за 2024г.	1 731	6 997	-	(457)	-	-	-	-	8 271
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	64	2	-	(42)	-	-	-	-	23
	5581	за 2024г.	44	22	-	(2)	-	-	-	-	64
авансы полученные	5562	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	1 604	4 156	-	(293)	-	-	-	-	5 557
	5583	за 2024г.	1 514	535	-	(445)	-	-	-	-	1 604
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	6 603	-	-	(2 064)	-	-	-	-	4 450
	5586	за 2024г.	163	4 340	-	-	-	-	-	-	6 603
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	8 271	4 158	-	(2 399)	-	X	-	-	10 030
	5570	за 2024г.	1 731	6 997	-	(457)	-	X	-	-	8 271