

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020г.
Общества с ограниченной ответственностью Подразделение транспортной
безопасности «Арктика»**

1. Общая информация об организации.

Наименование организации (полное) – Общество с ограниченной ответственностью Подразделение транспортной безопасности «Арктика», ИНН 7743281114.

Сокращенное наименование организации – ООО ПТБ «Арктика».

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.

Уставный капитал состоит из долей размером 49% и 51%, полностью оплаченных.

Виды деятельности: в 2020 году произошла смена основного вида деятельности с деятельности систем обеспечения безопасности на предоставление консультационных услуг по вопросам безопасности.

Общество зарегистрировано по адресу: 125171, г. Москва, 5-й Войковский проезд, д. 24, этаж 1 пом. I ком. 6.

Среднесписочная численность работников за 2020 год составляет 330 человек.

Исполнительным органом организации является генеральный директор В.Ю. Царев.

Внутренний контроль осуществляется руководством общества, структурное подразделение служба внутреннего контроля не выделена в отдельное подразделение.

Сведения о видах осуществляемой организацией деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью Подразделение транспортной безопасности «Арктика» (далее – Общество) учреждено 07.11.2018г., осуществляет деятельность в области транспортной безопасности, имеет Свидетельство об аккредитации в качестве подразделения транспортной безопасности от 05.12.2018 № 51 (номер по реестру аккредитованных организаций 77-1-5-0051-18) выданное Министерством транспорта РФ и Федеральным агентством морского и речного транспорта, действующее до 05.12.2023.

Деятельность подразделения транспортной безопасности по защите объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств от актов незаконного вмешательства осуществляется на основании Закона «О транспортной безопасности» № 16-ФЗ от 09.02.2007.

Основными видами деятельности Общества являются услуги обеспечения безопасности объектов транспортной инфраструктуры, консультационных услуг по вопросам безопасности, техническое обслуживание и ремонт инженерно-технических систем безопасности, проектные, строительно-монтажные, пусконаладочные работы.

В 2020 году в целях развития инвестиционной деятельности открыты депозитные счета в ПАО «Сбербанк России» и Росбанке.

Другая информация о деятельности Общества.

В состав Общества входят филиал Сибирский (г. Норильск) и 6 обособленных подразделений: ОП Красноярск в г. Красноярск, ОП Мурманск в г. Мурманск, ОП Дудинка в г. Дудинка, Кольское подразделение/Мончегорск в г. Мончегорск, Кольское подразделение/Мурманск в Мурманская обл. пгт. Никель, Кольское подразделение/Заполярный в Мурманская обл. г. Заполярный.

Отчетность представляется Обществом в ИФНС РФ № 43 по г. Москве.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона

«О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, нематериальных активов, которые отражаются по остаточной стоимости. Дебиторская задолженность отражается с учетом созданных резервов под обесценение активов.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программ «1С: Бухгалтерия 8 КОРП», с использованием рабочего Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

3. Основные показатели деятельности Общества.

В 2020 году выручка от реализации услуг по основному виду деятельности Общества составила 1 010 662 тыс. руб.

Расходы по основному виду деятельности составили 787 990 тыс. руб. с учетом общепроизводственных, управленческих и коммерческих расходов. Расходы по основному виду деятельности включают в себя:

- материальные затраты в размере 37 996 тыс. руб.,
- затраты на оплату труда в размере 419 277 тыс. руб.,
- отчисления во внебюджетные фонды в размере 114 457 тыс. руб.,
- амортизацию в размере 4 775 тыс. руб.,
- прочие затраты в размере 212 464 тыс. руб.
- остаток незавершенного производства (979) тыс. руб.

К прочим затратам относятся:

- затраты по аренде помещений в размере 17 815 тыс. руб.;
- затраты на добровольное медицинское страхование в размере 4 559 тыс. руб.;
- затраты по ремонту, обслуживанию имущества и приобретению программного обеспечения в размере 4 727 тыс. руб.;
- затраты на информационные и консультационные услуги в размере 1 182 тыс. руб.;
- командировочные расходы в размере 3 209 тыс. руб.;
- затраты на представительские расходы в размере 90 тыс. руб.;
- затраты на услуги связи и почты в размере 765 тыс. руб.;
- услуги подряда 151 482 тыс. руб.;
- затраты на рекламу в размере 3 714 тыс. руб.;
- затраты на охранные услуги в размере 4 952 тыс.руб.;
- медицинские услуги (осмотры, освидетельствования) 1 204 тыс.руб.,
- охрана труда и производственная санитария 646 тыс.руб.,
- расходы по вахте 930 тыс.руб.,
- профессиональное обучение сотрудников в размере 2 196 тыс. руб.;
- аттестация и подбор кадров 5 583 тыс.руб.,
- прочие профессиональные и производственные расходы в размере 9 410 тыс. руб.;

Чистая прибыль за 2020 год составила 176 290 тыс. руб.

Стоимость чистых активов равна 208 059 тыс. руб.

За период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года выручка от реализации услуг по основному виду деятельности Общества составила 367 018 тыс. руб.

Расходы по основному виду деятельности составили 329 116 тыс. руб. с учетом управленческих и коммерческих расходов. Расходы по основному виду деятельности включают в себя:

- материальные затраты в размере 10 557 тыс. руб.,
- затраты на оплату труда в размере 182 950 тыс. руб.,
- отчисления во внебюджетные фонды в размере 48 896 тыс. руб.,
- амортизацию в размере 1 979 тыс. руб.,
- прочие затраты в размере 84 734 тыс. руб.

К прочим затратам относятся:

- затраты по аренде помещений в размере 2 679 тыс. руб.;
- затраты на добровольное медицинское страхование в размере 1 905 тыс. руб.;
- затраты по ремонту, обслуживанию имущества и приобретению программного обеспечения в размере 1 300 тыс. руб.;
- затраты на информационные и консультационные услуги в размере 1 055 тыс. руб.;
- командировочные расходы в размере 3 369 тыс. руб.;
- затраты на представительские расходы в размере 208 тыс. руб.;
- затраты на услуги связи и почты в размере 332 тыс. руб.;
- услуги по защите ОТИ и ТС в размере 47 899 тыс. руб.;
- услуги подряда 12 891 тыс. руб.;
- обеспечение постов 222 тыс. руб.;
- затраты на рекламу в размере 1 703 тыс. руб.;
- затраты на охранные услуги в размере 1 208 тыс. руб.;
- профессиональное обучение сотрудников в размере 553 тыс. руб.;
- прочие профессиональные расходы в размере 4 300 тыс. руб.;
- прочие производственные и административно-хозяйственные расходы в размере 5 110 тыс. руб.

Чистая прибыль за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года составила 31 759 тыс. руб.

Стоимость чистых активов равна 31 769 тыс. руб.

Оценка финансового состояния

Наименование коэффициента	Формула	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Коэффициент финансовой зависимости	стр.1410 Ф1/ стр.1700 Ф1	0,0	0,0
Коэффициент достаточности собственного капитала	стр.1300 Ф1/ стр.1700 Ф1	0,39	0,18
Соотношение привлеченных и собственных средств	(стр.1410 Ф1+ стр.1520 Ф1)/ стр.1300 Ф1	1,4	4,27
Коэффициент текущей ликвидности	стр.1200 Ф1/ стр.1520 Ф1	1,7	1,24

Характеристика структуры источников средств

Наименование	31.12.2020г.		31.12.2019г.	
	Абсолютное значение, тыс. руб.	Доля 31.12.2020, %	Абсолютное значение, тыс. руб.	Доля 31.12.2019, %
Собственный капитал (стр.1300 Ф1)	208 059	39	31 769	17,8
Заемный капитал (стр.1410 Ф1)	0	0	0	0
Привлеченные средства (стр.1520 Ф1)	286 496	53,6	135 796	76,1
Отложенные налоговые обязательства	6 153	1,2	654	0,3
Оценочные обязательства	33 171	6,2	10 285	5,8
БАЛАНС	533 879	100,0	178 504	100,0

Данные показатели свидетельствуют об устойчивом финансовом состоянии Общества и удовлетворительной структуре баланса.

4. Информация, не нашедшая полного отражения в формах бухгалтерской отчетности Общества:

Связанные стороны:

Участниками ООО ПТБ «Арктика» являются:

Бугаев Павел Иванович - доля 51%;

Царев Владимир Юрьевич - доля 49%.

Прочие связанные стороны: ООО ПТБ «Арктика» (ИНН 2457056246) - доля Царева Владимира Юрьевич 100%.

Список аффилированных лиц на 31.12.2020г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Царев Владимир Юрьевич	г. Москва	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества	07.11.2018	49
2.	Бугаев Павел Иванович	г. Москва	Советник генерального директора	04.03.2019	51

Выручка от реализации услуг ООО ПТБ «Арктика» (ИНН 2457056246) в 2020г. составила 1 149 тыс. руб. (без НДС), за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года – выручка отсутствовала. Дебиторская задолженность на 31.12.2020г. составляет 1 354 тыс. руб. Расходы по услугам, оказанным ООО ПТБ «Арктика» (ИНН 2457056246) в 2020г. составили 17 101 тыс. руб., за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года операции составили 63 665 тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2020г. составили 31 932 тыс. руб., НДФЛ с указанных начислений 4 151 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют;

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года составили 11 566 тыс. руб., НДФЛ с указанных начислений 1 503 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют;

Доходные вложения в материальные ценности, предназначенные для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды, проката), отсутствуют;

Для размещения Центрального офиса Обществом по договору аренды от 20.01.2020г. получено нежилое помещение, расположенное по адресу г. Москва, 5-й Войковский проезд, д.24, площадью 600 кв. м;

Общая сумма резервирования по состоянию на 31.12.20г. составляет 396 тыс. руб. в виде резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей по счету 62.1 «Расчеты с покупателями и заказчиками»;

Суммы резервирования по состоянию на 31.12.2019г. отсутствуют;

В 2020г. сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 44 898 тыс. руб. Сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 3 304 тыс. руб. Указанные постоянные разницы связаны с различиями в принятии в бухгалтерском учете и налогообложении полученных доходов и произведенных расходов, не принимаемых в налоговом учете.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила (6 068) тыс. руб. Вычитаемые временные разницы возникли по причине различия принципа отражения сумм отпусков будущего периода и списания остаточной стоимости выбывших основных средств.

По данным налогового учета, текущий налог на прибыль за 2020г. составил 42 134 тыс. руб. Чистая прибыль за 2020г. составила 176 290 тыс.руб.;

По данным налогового учета, текущий налог на прибыль за 2019г. составил 6 561 тыс. руб. Чистая прибыль за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года составила 31 759 тыс.руб.;

Информация по иной уставной деятельности Общества:

по состоянию на 31.12.2020 года имеются выданные и полученные обеспечения обязательств по исполнению гарантийных обязательств по договорам подряда до истечения гарантийного срока, наступающего в 2021 году;

события после отчетной даты - отсутствуют;

условные факты хозяйственной деятельности – отсутствуют;

кроме рисков, связанных с экономической ситуацией в стране, общество не несет иных существенных рисков;

отчетность не содержит существенных искажений, возникших в результате ошибок.

1) «Бухгалтерский баланс».

В первом разделе актива баланса на 31.12.2020г. «Внеоборотные активы» по строке 1110 в размере 2 тыс. руб. отражена остаточная стоимость нематериальных активов, по строке 1150 в размере 38 237 тыс. руб. отражена остаточная стоимость основных средств, по строке 1180 в размере 28 тыс. руб. отражены отложенные налоговые активы по оценочным обязательствам и резервам.

Во втором разделе актива баланса на 31.12.2020г. «Оборотные активы» по строке 1210 отражены остатки запасов на складе в размере 4 389 тыс.руб., по строке 1230

отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в размере 20 927 тыс. руб. Данная дебиторская задолженность является краткосрочной. Дебиторская задолженность скорректирована на величину резерва по сомнительным долгам в размере 396 тыс. руб.

Дебиторская задолженность включает в себя:

- «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 6 652 тыс. руб.
- «Расчеты с поставщиками» - 8 317 тыс. руб.,
- «Расчеты с бюджетом» - 483 тыс. руб.,
- «Прочие дебиторы» - 5 475 тыс. руб.

В первом разделе актива баланса на 31.12.2019г. «Внеоборотные активы» по строке 1110 в размере 3 тыс. руб. отражена остаточная стоимость нематериальных активов, по строке 1150 в размере 9 675 тыс. руб. отражена остаточная стоимость основных средств, по строке 1180 в размере 597 тыс. руб. отражены отложенные налоговые активы по оценочным обязательствам и резервам.

Во втором разделе актива баланса на 31.12.2019г. «Оборотные активы» по строке 1210 отражены остатки запасов на складе в размере 774 тыс.руб., по строке 1230 отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в размере 23 944 тыс. руб. Данная дебиторская задолженность является краткосрочной.

Дебиторская задолженность включает в себя:

- «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 8 519 тыс. руб.
- «Расчеты с поставщиками» - 3 138 тыс. руб.,
- «Расчеты с бюджетом» - 11 229 тыс. руб.,
- «Прочие дебиторы» - 1 058 тыс. руб.

По строке 1240 на 31.12.2020г. «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражены депозиты, со сроком погашения более 3-х месяцев после отчетной даты, в размере 230 000 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты Общества отражены по строке 1250 на 31.12.2020г. составляют 215 944 тыс. руб., включают: денежные средства в размере 90 944 тыс. руб. и депозиты, со сроком погашения менее 3-х месяцев после отчетной даты, в размере 125 000 тыс. руб.

Указанные выше депозиты представленные в таблице:

Наименование банка	Номер, дата договора	Сумма, тыс. руб.	Ставка, % годовых	Срок размещения, дни	Дата размещения
ПАО Сбербанк	9038799110.ПУ00 от 11.11.2020	20 000	2.47	31	14.12.2020
Росбанк	9788RF2798515 от 10.08.2020	10 000	3.70	181	10.08.2020
Росбанк	9788RF2798522 от 02.10.2020	20 000	3.80	365	02.10.2020
Росбанк	Заявка от 29.10.2020	10 000	3.20	121	29.10.2020
Росбанк	9788RF2798500 от 29.10.2020	10 000	3.40	181	29.10.2020
Росбанк	9788RF2798523 от 29.10.2020	10 000	3.30	151	29.10.2020
Росбанк	№9788RF2798524 по заявке №33 от 29.10.2020	30 000	3.70	271	29.10.2020
Росбанк	9788RF2798527 от 17.11.2020	15 000	3.95	399	17.11.2020
Росбанк	9788RF2798528 от 17.11.2020	10 000	3.50	235	17.11.2020

Росбанк	9788RF2798529 от 17.11.2021	10 000	3.05	88	17.11.2021
Росбанк	Заявка от 05.11.2020 (15млн)	15 000	3.75	302	05.11.2020
Росбанк	Заявка от 05.11.2020 (30млн)	30 000	3.20	130	05.11.2020
Росбанк	Заявка № 43 от 29.12.2020	25 000	3.85	303	29.12.2020
Росбанк	Заявка № 44 от 29.12.2020	15 000	3.85	312	29.12.2020
Росбанк	9788RF2798533 от 29.12.2020	15 000	3.55	182	29.12.2020
Росбанк	9788RF2798536 от 29.12.2020	15 000	3.95	345	29.12.2020
Росбанк	9788RF2798501 от 20.07.2020	35 000	3.70	260	20.07.2020
Росбанк	Заявка № 41 от 17.12.2020	15 000	3.55	204	17.12.2020
Росбанк	9788RF2798531 от 17.12.2020	10 000	3.95	357	17.12.2020
Росбанк	9788RF2798510 Заявка № 17 от 22.07.2020	10 000	3,70	185	22.07.2020
Росбанк	Заявка № 12 от 09.07.2020	25 000	4,00	200	09.07.2020

Денежные средства и денежные эквиваленты Общества отражены по строке 1250 на 31.12.2019г. составляют 142 017 тыс. руб., включают: денежные средства в размере 47 217 тыс. руб. и депозиты, со сроком погашения менее 3-х месяцев после отчетной даты, в размере 94 800 тыс. руб., представленные в таблице:

Наименование банка	Номер, дата договора	Сумма, тыс. руб.	Ставка, % годовых	Срок размещения, дни	Дата размещения
ПАО Сбербанк	9038436475.ПУ00 от 05.12.2019	3 000	3,11	35	05.12.2019г.
ПАО Сбербанк	9038390253.ПУ00 от 19.11.2019	3 600	3,9	51	19.11.2019г.
ПАО Сбербанк	9038261158.ПУ01 от 02.10.2019	10 000	4,3	65	06.12.2019г.
ПАО Сбербанк	9038016614.ПУ01 от 07.08.2019	5 200	4,26	76	25.11.2019г.
ПАО Сбербанк	9038062407.ПУ02 от 04.07.2019	10 000	4,36	128	08.11.2019г.
Росбанк	Заявл. №1 от 08.10.2019	23 000	5,6	105	08.10.2019г.
Росбанк	Заявл. №2 от 08.10.2019	40 000	5,6	105	08.10.2019г.

По строке 1260 на 31.12.2020г. «Прочие оборотные активы» отражены: стоимость неисключительных прав на программные продукты в размере 1 370 тыс. руб. и «Выполненные этапы по незавершенным работам» в размере 22 980 тыс. руб., в том числе: по договорам на проектно-изыскательские работы 21 187 тыс.руб., по договорам на СМР 1793 тыс. руб.

Расчет выполненных этапов по незавершенным работам произведен исходя из доли (в процентах) выполненного на 31.12.2020 от общего объема работ, на основании п. 20 ПБУ 2/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н. Выручка со стоимости выполненных этапов отражена по дебету счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» в корреспонденции с кредитом счета 90.01.1. Также, в целях

формирования достоверного финансового результата отражен НДС, исчисленный с суммы признанной выручки, не предъявленной к оплате заказчику, по дебету счета 90, субсчет 90-3 "Налог на добавленную стоимость", в корреспонденции с кредитом счета 76.Н «Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет» в размере 3 830 тыс.руб.. Общая сумма понесенных расходов составила 10 139 тыс. руб.и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков) на отчетную дату составила 9 011 тыс. руб. Сумма полученной предварительной оплаты на отчетную дату составила 73 212 тыс.руб.

По строке 1260 на 31.12.2019г. «Прочие оборотные активы» отражена стоимость неисключительных прав на программные продукты в размере 1 494 тыс. руб.

В пассиве баланса, в третьем разделе «Капитал и резервы» на 31.12.2020г. отражены собственные средства Общества по строке 1300 и равны 208 059 тыс. руб.

В пассиве баланса, в третьем разделе «Капитал и резервы» на 31.12.2019г. отражены собственные средства Общества по строке 1300 и равны 31 769 тыс. руб.

В четвертом разделе «Долгосрочные обязательства» по строке 1420 на 31.12.2020г. отражены отложенные налоговые обязательства в размере 6 153 тыс. руб.

В четвертом разделе «Долгосрочные обязательства» по строке 1420 на 31.12.2019г. отражены отложенные налоговые обязательства в размере 654 тыс. руб.

В разделе пятом «Краткосрочные обязательства» по строке 1520 отражена кредиторская задолженность на 31.12.2020г. в размере 286 496 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками – 4 254 тыс. руб.;
- Расчеты по оплате труда - 4 479 тыс. руб.;
- Расчеты по налогам и взносам – 89 407 тыс. руб.;
- Прочие кредиторы – 188 356 тыс. руб.,

Прочая кредиторская задолженность включает в себя:

- авансы полученные (уменьшенные на НДС, исчисленный с авансов) – 178 262 тыс. руб.,
- НДС, отложенному для уплаты в бюджет, исчисленный с выручки по выполненным этапам по незавершенным работам – 3 830 тыс.руб.,
- прочая кредиторская задолженность – 6 264 тыс. руб.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» на 31.12.2020г. отражен резерв на предстоящую оплату отпусков в размере 33 171 тыс. руб.

В разделе пятом «Краткосрочные обязательства» по строке 1520 отражена кредиторская задолженность на 31.12.2019г. в размере 135 796 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками – 2 461 тыс. руб.;
- Расчеты по оплате труда - 11 213 тыс. руб.;
- Расчеты по налогам и сборам – 32 686 тыс. руб.;
- Прочие кредиторы – 89 436 тыс. руб.,

Прочая кредиторская задолженность включает в себя:

- авансы полученные (уменьшенные на НДС, исчисленный с авансов) – 88 354 тыс. руб.,
- прочая кредиторская задолженность – 1 082 тыс. руб.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» на 31.12.2019г. отражен резерв на предстоящую оплату отпусков в размере 10 285 тыс. руб.

2) «Отчет о финансовых результатах».

Выручка от реализации определяется по факту оказания услуг (работ) покупателю. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В графе 4 Отчета о финансовых результатах отражены показатели 2020г.:

- по строке 2110 доходы по основному виду деятельности в размере 1 010 662 тыс. руб., в том числе:

- 1) доходы от услуг транспортной безопасности составляют 307 824 тыс. руб.;
- 2) доходы от консультационных услуг по вопросам безопасности составляют 351 627 тыс. руб.;
- 3) доходы по техническому обслуживанию и ремонту инженерно-технических систем безопасности составляют 180 549 тыс. руб.;
- 4) доходы по проектно-изыскательским и строительно-монтажным работам составляют 170 662 тыс. руб.

В графе 4 Отчета о финансовых результатах отражены показатели 2 за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года:

- по строке 2110 доходы по основному виду деятельности в размере 367 018 тыс. руб., в том числе:

- 1) доходы от услуг транспортной безопасности составляют 182 882 тыс. руб.;
- 2) доходы от консультационных услуг по вопросам безопасности составляют 162 757 тыс. руб.;
- 3) доходы по техническому обслуживанию и ремонту инженерно-технических систем безопасности составляют 21 379 тыс. руб.

- по строке 2120 за 2020г. себестоимость по основному виду деятельности в размере 654 257 тыс. руб., включая расходы основного производства и общепроизводственные расходы, в том числе:

- 1) материальные затраты в размере 32 696 тыс. руб.,
- 2) затраты на оплату труда в размере 337 315 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 30 699 тыс. руб.,
- 3) отчисления во внебюджетные фонды в размере 95 336 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 8 533 тыс. руб.,
- 4) амортизация в размере 2 037 тыс. руб.,
- 5) услуги подряда 149 367 тыс. руб.;
- 6) затраты по аренде помещений в размере 12 837 тыс. руб.;
- 6) затраты на добровольное медицинское страхование в размере 4 044 тыс. руб.;
- 7) затраты по ремонту, обслуживанию имущества и приобретению программного обеспечения в размере 1 371 тыс. руб.;
- 8) затраты на информационные и консультационные услуги в размере 199 тыс. руб.;
- 9) командировочные расходы в размере 2 307 тыс. руб.;
- 10) затраты на услуги связи в размере 190 тыс. руб.;
- 11) затраты на охранные услуги в размере 1 510 тыс. руб.;
- 12) медицинские услуги (осмотры, освидетельствования) 1 204 тыс. руб.,
- 13) охрана труда и производственная санитария 646 тыс. руб.,
- 14) расходы по вахте 930 тыс. руб.,
- 15) профессиональное обучение сотрудников в размере 1 796 тыс. руб.;
- 16) аттестация и подбор кадров 5 583 тыс. руб.,
- 17) прочие расходы в размере 4 889 тыс. руб.;

Себестоимость по видам доходов составила:

- 1) по услугам транспортной безопасности 193 335 тыс. руб.;
- 2) по консультационным услугам по вопросам безопасности 172 237 тыс. руб.;
- 3) по техническому обслуживанию и ремонту инженерно-технических систем безопасности 141 773 тыс. руб.;
- 4) по проектно-изыскательским и строительно-монтажным работам 146 912 тыс. руб.

- по строке 2120 за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года себестоимость по основному виду деятельности в размере 257 394 тыс. руб., в том числе:

- 1) материальные затраты в размере 5 498 тыс. руб.,
- 2) затраты на оплату труда в размере 139 036 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 9 669 тыс. руб.,
- 3) отчисления во внебюджетные фонды в размере 38 804 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 2 731 тыс. руб.,
- 4) амортизация в размере 572 тыс. руб.,
- 5) услуги по защите ОТИ и ТС в размере 47 899 тыс. руб.,
- 6) услуги подряда 12 891 тыс. руб.,
- 7) информационные и консультационные услуги 381 тыс. руб.,
- 8) командировочные расходы в размере 2 174 тыс. руб.,
- 9) затраты по аренде помещений в размере 743 тыс. руб.,
- 10) профессиональное обучение сотрудников в размере 445 тыс. руб.,
- 11) прочие расходы 8 951 тыс. руб.

Себестоимость по видам доходов составила:

- 1) по услугам транспортной безопасности 89 069 тыс. руб.;
- 2) по консультационным услугам по вопросам безопасности 154 960 тыс. руб.;
- 3) по техническому обслуживанию и ремонту инженерно-технических систем безопасности 13 365 тыс. руб.

- по строке 2210 коммерческие расходы составили за 2020г. – 7 519 тыс. руб. Коммерческие расходы представляют собой расходы на рекламу, в том числе материальные затраты на сувенирную продукцию 812 тыс. руб.

- по строке 2210 коммерческие расходы составили за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года – 2 515 тыс. руб. Коммерческие расходы представляют собой расходы на рекламу, в том числе материальные затраты на сувенирную продукцию 812 тыс. руб.

- по строке 2220 отражены управленческие расходы за 2020г. в размере 126 214 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты в размере 4 488 тыс. руб.,
- затраты на оплату труда в размере 80 009 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 6 966 тыс. руб.,
- отчисления во внебюджетные фонды в размере 18 078 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 1 491 тыс. руб.,
- амортизацию в размере 2 738 тыс. руб.,
- прочие затраты в размере 20 901 тыс. руб.

К прочим затратам относятся:

- затраты по аренде помещений в размере 4 978 тыс. руб.,
- информационные и консультационные услуги 983 тыс. руб.,
- командировочные расходы в размере 902 тыс. руб.,
- затраты на охранные услуги в размере 3 442 тыс. руб.,
- добровольное медицинское страхование 515 тыс. руб.,
- затраты на представительские расходы в размере 90 тыс. руб.,
- услуги связи 575 тыс. руб.,
- административно-хозяйственные расходы в размере 9 416 тыс. руб.;

- по строке 2220 отражены управленческие расходы за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года в размере 69 207 тыс. руб., в том числе:

- 1) материальные затраты в размере 5 498 тыс. руб.,
- 2) затраты на оплату труда в размере 139 036 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 9 669 тыс. руб.,
- 3) отчисления во внебюджетные фонды в размере 38 804 тыс. руб., в том числе отчисления в резерв предстоящих отпусков 2 731 тыс. руб.,

- 4) амортизация в размере 572 тыс. руб.,
- 5) услуги по защите ОТИ и ТС в размере 47 899 тыс. руб.,
- 6) услуги подряда 12 891 тыс. руб.,
- 7) информационные и консультационные услуги 381 тыс. руб.,
- 8) командировочные расходы в размере 2 174 тыс. руб.,
- 9) затраты по аренде помещений в размере 743 тыс. руб.,
- 10) профессиональное обучение сотрудников в размере 445 тыс. руб.,
- 11) прочие расходы 8 951 тыс. руб.

- по строке 2320 отражены проценты, полученные от размещения денежных средств в размере 9 077 тыс.руб. за 2020г., 2 471 тыс. руб. за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года (произведена корректировка сопоставимого показателя – в отчетности за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года данная сумма была отражена по строке 2340 «Прочие доходы»;

- по строке 2340 указаны прочие доходы в размере 604 тыс. руб. за 2020г.

Прочие доходы включают в себя следующие показатели:

- корректировка резерва по предстоящим отпускам 442 тыс. руб.,
- прочие внереализационные доходы 162 тыс. руб.

- по строке 2340 указаны прочие доходы в размере 2 076 тыс. руб. за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года

Прочие доходы включают в себя следующие показатели:

- корректировка резерва по сомнительным долгам 2 017 тыс. руб.;

- по строке 2350 отражены прочие расходы в размере 7 860 тыс. руб. за 2020г.

Прочие расходы включают в себя следующие показатели:

- создание резерва по сомнительным долгам 396 тыс. руб.;
- расходы по услугам банка – 501 тыс. руб.;
- расходы не связанные с производственной деятельностью – 268 тыс. руб.;
- прочие внереализационные расходы – 6 695 тыс. руб.

- по строке 2350 отражены прочие расходы в размере 3 559 тыс. руб. за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года

Прочие расходы включают в себя следующие показатели:

- создание резерва по сомнительным долгам 2 017 тыс. руб.;
- расходы по услугам банка – 239 тыс. руб.;
- расходы не связанные с производственной деятельностью – 992 тыс. руб.;
- прочие расходы – 311 тыс. руб.

- по строке 2411 отражен текущий налог на прибыль, соответствующий начисленному по Декларации, за 2020 в размере 42 134 тыс. руб., за 2019г. в размере 6 561 тыс. руб.;

- по строке 2412 отражен отложенный налог на прибыль (6 068) тыс. руб. на 31.12.2020г., (57) тыс.руб. на 31.12.2019г.;

- по строке 2460 на 31.12.2019г. отражен начисленный за 2018 год налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, в размере (513) тыс.руб

- по строке 2400 отражена чистая прибыль за 2020г. в размере 176 290 тыс. руб., за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года в размере 31 759 тыс. руб.

3) «Отчет об изменениях капитала»

В таблице «Движение капитала» по строке 3211 отражено увеличение капитала за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года за счет чистой прибыли в размере 31 759 тыс. руб.

По строке 3217 отражено формирование Уставного капитала в размере 10 тыс. руб.

По строке 3200 отражена величина капитала на 31.12.2019г. в размере 31 769 тыс. руб.

По строке 3311 отражено увеличение капитала за 2020г. за счет чистой прибыли в размере 176 290 тыс. руб.

По строке 3300 отражена величина капитала на 31.12.2020г. в размере 208 059 тыс. руб.

4) «Отчет о движении денежных средств»

В течение 2020 года на расчетный счет Общества от покупателей поступили денежные средства в размере 1 081 192 тыс. руб. Прочие поступления составили 56 634 тыс. руб., в том числе проценты по депозитам 7 548 тыс.руб.

В течение 2020 года денежные средства были направлены: на оплату приобретенных товаров, услуг – 235 982 тыс. руб., на оплату труда (включая НДФЛ и отчисления во внебюджетные фонды) – 524 029 тыс. руб., на перечисление налога на прибыль 26 110 тыс. руб., прочие платежи – 16 594 тыс. руб. в т.ч. оплата услуг банка, оплата налогов, кроме налога на прибыль, командировочные расходы.

В течение периода с 07.11.2018 по 31.12.2019 года на расчетный счет Общества от покупателей поступили денежные средства в размере 438 411 тыс. руб. Прочие поступления составили 34 025 тыс. руб., в том числе проценты по депозитам 1 523 тыс.руб.

В течение периода с 07.11.2018 по 31.12.2019 года денежные средства были направлены: на оплату приобретенных товаров, услуг – 98 734 тыс. руб., на оплату труда (включая НДФЛ и отчисления во внебюджетные фонды) – 199 124 тыс. руб., на перечисление налога на прибыль 17 789 тыс. руб., прочие платежи – 5 226 тыс. руб. в т.ч. оплата услуг банка, оплата налогов, кроме налога на прибыль, командировочные расходы.

В «Отчете о движении денежных средств» в соответствии с ПБУ 23/2011г. сумма поступлений от продажи услуг и сумма оплаты поставщикам уменьшены на сумму НДС, сумма платежей в бюджет уменьшена на сумму, уплаченного в бюджет налога на добавленную стоимость.

По строке 4223 на 31.12.2020г. указаны депозиты, со сроком погашения более 3-х месяцев после отчетной даты, в размере 230 000 тыс. руб.

5) «Пояснения к бухгалтерскому балансу»

В таблице «Нематериальные активы и расходы на НИОКР» за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года по строке 5100 отражена первоначальная стоимость нематериальных активов в размере 3 тыс. руб., в 2020г. начислена амортизация в размере 1 тыс. руб.

В таблице «Основные средства» по строкам 5200-5216 отражено поступление основных средств, начисленная амортизация по амортизационным группам периода с 07.11.2018 по 31.12.2019 года, 2020г. На 31.12.2020г. первоначальная стоимость всех основных средств составила 39 898 тыс. руб., накопленная амортизация равна 6 766 тыс. руб.

В таблице «Запасы» по строкам 5400-5426 отражено поступление и выбытие запасов за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года, 2020г. На 31.12.2020г. остаток запасов равен 4 389 тыс. руб

В таблице «Дебиторская и кредиторская задолженность» по строкам 5510-5520 отражена краткосрочная дебиторской задолженности на начало года и остаток на конец

года. По состоянию на 31.12.2020г. дебиторская задолженность равна 44 304 тыс. руб. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности составляет 396 тыс. руб., в результате в балансе сумма дебиторской задолженности составляет 43 908 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019г. дебиторская задолженность равна 23 944 тыс. руб. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности отсутствует, в результате в балансе сумма дебиторской задолженности составляет 23 944 тыс. руб.

В таблице «Кредиторская задолженность» по строкам 5560-5570 отражена краткосрочная кредиторской задолженности на начало года и остаток на конец года. По состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность равна 286 496 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019г. кредиторская задолженность равна 135 796 тыс. руб.

В таблице «Затраты на производство» отражена сумма расходов по основному виду деятельности за 2020г. и за период с 07.11.2018 по 31.12.2019 года по основным показателям.

В таблице «Оценочные обязательства» отражены резервы на предстоящую оплату отпусков в размере 33 171 тыс. руб. на 31.12.2020г., по состоянию на 31.12.2019г. резерв равен 10 285 тыс. руб.

5. Информация о способах ведения бухгалтерского учета, отраженных в Учетной политике Общества и существенно влияющих на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества:

В Учетной политике Общества отражены следующие методы ведения бухгалтерского учета:

- основные средства учитываются по первоначальной стоимости;
- амортизация основных средств начисляется линейным методом;
- переоценка основных средств не производится;
- сроки полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с Постановлением Правительства № 1 от 01.01.02 г.;
- объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов;
- амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом;
- срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды;
- материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости;
- выручка от реализации услуг определяется методом начисления;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная цена, в бухгалтерской отчетности отражаются по текущей рыночной стоимости. Указанная корректировка производится один раз в год на конец календарного года (по состоянию на 31 декабря);
- финансовые вложения, по которым текущая рыночная цена не определяется, в бухгалтерском учете учитываются по стоимости их приобретения;
- в качестве единицы учета финансовых вложений используется каждый вид финансовых вложений;
- общепроизводственные и управленческие расходы ежемесячно полностью признаются в себестоимости оказанных услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- коммерческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» полностью;

- в целях составления отчета о финансовых результатах общепроизводственные и управленческие расходы отражаются по строке «Себестоимость продаж»;
- в целях составления отчета о финансовых результатах коммерческие расходы отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» как оборот по дебету счета 90.07 и кредиту счета 44;
- общество не применяет положение ПБУ 12/2010.

Классификация расходов в бухгалтерском учете.

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты, необходимые для обеспечения выполнения услуг (работ) по заключенным договорам;
- расходы на оплату труда производственного персонала и начисленные на них взносы на обязательное пенсионное страхование, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- командировочные расходы производственного персонала;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам и нематериальным активам, находящимся в пользовании производственного персонала;
- расходы на повышение квалификации производственного персонала;
- расходы, связанные с приобретением работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями и необходимыми для выполнения услуг (работ) по заключенным договорам;
- прочие расходы, производимые для обеспечения выполнения услуг (работ) по заключенным договорам.

К управленческим расходам относятся:

- расходы на содержание прочего персонала организации;
- содержание и обслуживание основных средств, не относящихся к производственному персоналу;
- расходы на содержание и обслуживание арендуемых помещений, транспорта;
- расходы на услуги связи и пр. расходы по ведению хозяйственной деятельности организации.

Изменений учетной политики, способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества в 2020 году не было.

6. Прочая существенная информация.

В 2020г. Обществом осуществлялись операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда

В 2020г. Обществом не осуществлялись: операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда; деятельность, связанная с расчетами, выраженными в иностранной валюте, в том числе подлежащими оплате в рублях; научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы; инновации и модернизация производства. Государственная помощь в 2020г. Обществу не предоставлялась. Прекращенная деятельность в 2020г. у Общества не имела. Общество в 2020г. не являлось участником договора о совместной деятельности. Плата за негативное воздействие на окружающую среду в 2020г. не осуществлялась.

Совокупно начисленные затраты на использованные энергетические ресурсы составляют 613,6 тыс. руб. и 235,3 тыс. руб. в течение 2020 и 2019гг., соответственно, в том числе:

Вид энергии	Стоимость, тыс. руб.	
	2020г.	2019г.
Электроэнергия	450,4	171,4
Теплоэнергия	163,2	63,9

Для целей размещения офисов Общества в 2020г. арендовались следующие помещения:

Подразделение	Адрес	Площадь, м ²
Центральный офис	г. Москва, 5-й Войковский проезд, д. 24	600
Филиал Сибирский	г. Норильск, Ул. Анисимова, д. 4	397,7
ОП Красноярск	г. Красноярск, пр-т им. Газеты «Красноярский рабочий», д. 150, лит Б7, Б8	105
ОП Мурманск	г. Мурманск, пр-д Портовый, д. 4, корп. 3	22,1
ОП Дудинка	г. Дудинка, ул. Короткая, д. 1	115,6
Кольское подразделение/Мончегорск	г. Мончегорск, промплощадка, Здание конструкторского отдела ОГМ	225,7
Кольское подразделение/Мурманск	п.Никель, промплощадка, Здание адм.-хоз.корпуса	67,5
Кольское подразделение/Заполярный	г. Заполярный, промплощадка, Здание очистных сооружений	15,8

Генеральный директор



В.Ю. Царев