

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	2	313	(2)	(313)	-
в том числе:							
Автомобиль RENAULT LOGAN -дог365	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	1	-	1	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN -дог753	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	1	-	1	-	-
Профессиональный компьютерный полиграф "Диана-07 с модулем фото, аудио и видеорегистрации"	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	313	-	(313)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	4 180	3 630	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 809	3 285	1 310
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	11 821	-	2 972	-	(6 189)	-	-	-	-	-	-	8 604	-
	5530	за 2019г.	53 334	-	10 839	-	(52 352)	-	-	-	-	-	-	11 821	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	10 466	-	1 777	-	(5 744)	-	-	-	-	-	-	6 499	-
	5531	за 2019г.	51 886	-	10 237	-	(51 657)	-	-	-	-	-	-	10 466	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	411	-	758	-	(226)	-	-	-	-	-	-	943	-
	5532	за 2019г.	125	-	301	-	(15)	-	-	-	-	-	-	411	-
Прочая	5513	за 2020г.	944	-	436	-	(218)	-	-	-	-	-	-	1 162	-
	5533	за 2019г.	1 323	-	301	-	(680)	-	-	-	-	-	-	944	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	11 821	-	2 972	-	(6 189)	-	-	X	X	X	-	8 604	-
	5520	за 2019г.	53 334	-	10 839	-	(52 352)	-	-	X	X	X	-	11 821	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	11 272	2 527	-	(4 258)	-	-	-	-	9 541
	5580	за 2019г.	53 312	598	-	(42 638)	-	-	-	-	11 272
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	617	122	-	(461)	-	-	-	-	278
	5581	за 2019г.	199	539	-	(121)	-	-	-	-	617
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	39 956	-	-	(39 956)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 769	2 341	-	(1 777)	-	-	-	-	6 333
	5583	за 2019г.	7 747	1	-	(1 977)	-	-	-	-	5 769
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	4 886	65	-	(2 020)	-	-	-	-	2 931
	5586	за 2019г.	5 411	58	-	(583)	-	-	-	-	4 886
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	11 272	2 527	-	(4 258)	-	X	X	X	9 541
	5570	за 2019г.	53 312	598	-	(42 638)	-	X	X	X	11 272

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 129	2 794
Расходы на оплату труда	5620	59 037	69 719
Отчисления на социальные нужды	5630	14 017	20 470
Амортизация	5640	555	666
Прочие затраты	5650	19 687	13 556
Итого по элементам	5660	95 425	107 205
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	95 425	107 205

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 061	8 379	(9 199)	(158)	2 084
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	3 061	8 379	(9 199)	(158)	2 083

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баженов Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО ЧОО «Перспектива» за 2020 год

1. Общие сведения

1.1 Наименование

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью частная охранная организация «Перспектива»

Сокращенное наименование: ООО ЧОО «Перспектива»

1.2 Адрес Общества

Местонахождение общества: 623112, Свердловская область, г. Первоуральск, улица Торговая, 1

1.3 Регистрация Общества

Инспекцией Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г.Екатеринбург, № 1106625000789. Дата регистрации – 04.03.2010г.

1.4 Сведения об учете в налоговом органе

ИНН/КПП 6625057330/668401001

Дата постановки на учет – 01.01.2012г в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №30 по Свердловской области.

1.5 Уставный капитал Общества

Уставной капитал Общества на 31.12.2019г. равен 250 000 рублей. Единственным учредителем является Гончаров Юрий Владимирович, размер доли – 100%.

1.6 Основные виды деятельности Общества в 2020 году

- Деятельность частных охранных служб

1.7 Среднесписочная численность работающих в 2018 году

- в 2019 году – 221 человек;
- в 2020 году – 177 человек.

1.8 Наличие лицензий

Общество осуществляет виды деятельности, требующие наличия лицензии в соответствии с требованиями Федерального закона от 04.05.2011 N 99-ФЗ "О лицензировании отдельных видов деятельности" и Закона РФ от 11.03.1992 N 2487-1 "О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации". Имеет следующие лицензии:

Номер лицензии	Период действия лицензии		Орган, выдавший лицензию	Вид лицензируемой деятельности
1655	15.05.2020	28.05.2025	Управление Росгвардии по Свердловской области	Частная охранная деятельность

2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году не имелось.

3. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

На отчетную дату Общество не имеет полученных и выданных обеспечений обязательств.

4. Вознаграждение управленческого персонала

В 2020 году размер вознаграждения, начисленного директору организации, составил 1 427 тыс. рублей. На 31.12.2020 подлежит к выплате 76 тыс. рублей. Данная задолженность является краткосрочной.

Долгосрочная задолженность на 31.12.2020г отсутствует.

5. Информация о бенефициарном владельце Общества

На 31 декабря 2020 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является Гончаров Юрий Владимирович.

6. Организация бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и составления отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора от 25.12.2019 года №ЭП136.

6.1 Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

6.2 Классификация оборотных и внеоборотных активов и обязательств

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

6.3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Изменения, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств, в Учетную политику на 2020 год не вносились.

Данные «Бухгалтерского баланса» на начало 2020 года в отчетном периоде не корректировались. Данные «Отчета о финансовых результатах» за 2020 год сопоставимы с данными за 2019 год.

7. Информация об основных показателях по видам деятельности в 2020 году

7.1 Выручка без учета НДС за 2020 года составила 108 581 тыс.руб.

7.2 Доходы и расходы Общества

Наименование показателя	(тыс.руб.)	
	2020	2019
Выручка	108 581	108 347
в том числе:		
Выручка от реализации работ и услуг	108 581	108 347
Себестоимость продаж	85 197	93 223
в том числе:		
Себестоимость работ и услуг	85 197	93 223
Прочие доходы	578	50 786
в том числе:		
- сдача имущества в аренду	415	40
- доходы от перехода права требования	-	50 717
- прочие доходы	163	29
Прочие расходы	1 981	51 470

7.3 Данные финансовой деятельности фирмы

- Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31.12.2020 г. – 14 424 тыс. руб., на 31.12.2019 – 5 330 тыс.руб.

- Величина уставного капитала 250 тыс. руб.

- Распределение прибыли по результатам бухгалтерской отчетности 2019 года не производилось. Задолженность по невыплаченным дивидендам отсутствует.

7.4 Информация о прекращаемой деятельности

У Общества отсутствует информация о прекращаемой деятельности.

7.5 Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов.

Представленный перечень оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов, которые могут быть признаны существенными в своем влиянии на оценку пользователями финансового положения предприятия оценен по следующим критериям:

- **присутствует** – указанное событие имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности;
- **отсутствует** – указанное событие не имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания аудиторского отчетности.

№ п/п	Наименование факта	Оценка по критерию
1)	Наличие не исполненных договоров, при выходе из которых организация должна будет заплатить значительную сумму штрафных санкций	отсутствует
2)	Предприятием утвержден детальный план предстоящей реструктуризации деятельности и об этом объявлено работникам и согласовано с профсоюзом работников	отсутствует
2)	Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Предприятие выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в послеотчетные периоды	отсутствует
3)	Наличие у Предприятия обязательств по выданным гарантийным обязательствам, возникающим при продаже товаров с обязательством их гарантийного обслуживания, применительно ко всей совокупности товаров.	отсутствует
3)	Ученные до отчетной даты векселя, срок погашения которых не наступил до даты подписания бухгалтерской отчетности	отсутствует
4)	Иные факты деятельности, признаваемые условными	отсутствует

Оценочные обязательства

№ п/п	Название резерва	Сумма резерва			
		на начало отчетного периода, тыс. руб.	начисленная в отчетном периоде, тыс. руб.	использованная в отчетном периоде, тыс. руб.	на конец отчетного периода, тыс. руб.
1	Резерв на отпуски	3 061	8 063	9 041	2 083

8. Сведения о государственной помощи

Предприятие за период с 01.01.2020 - 31.12.2020 г. не получало государственного финансирования, субсидий.

9. Влияние коронавируса COVID-19 на бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Сложная эпидемиологическая ситуация в стране, распространение коронавирусной инфекции, предпринимаемые меры по предупреждению ее распространения не оказали существенное влияние на показатели деятельности предприятия за 2020 год.

10. Информация о событиях после отчетной даты

10.1 События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность

№ п/п	Наименование факта	Наличие/отсутствие
1)	Объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	отсутствует
2)	Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	отсутствует
3)	Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	отсутствует
4)	Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающее устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	отсутствует
5)	Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован	отсутствует
6)	Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату Обществом велись переговоры	отсутствует
7)	Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности Общества, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	отсутствует

10.2 Информация об условных фактах

№ п/п	Наименование факта	Наличие /отсутствие
1)	Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты в бюджет платежей по налогам	отсутствует
2)	Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Предприятие выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в после отчетные периоды	отсутствует
3)	Учтенные до отчетной даты векселя, срок погашения которых не наступил до даты подписания бухгалтерской отчетности	отсутствует

11. Оценочные обязательства

Перечень и сумма начисленных и использованных резервов:

№ п/п	Название резерва	Сумма резерва			
		на начало отчетного периода, тыс. руб.	начисленная в отчетном периоде, тыс. руб.	использованная в отчетном периоде, тыс. руб.	на конец отчетного периода, тыс. руб.

1	Резерв на отпуска	3 058	8 091	8 088	3 061
---	-------------------	-------	-------	-------	-------

12. Расчет налога на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства.

Общество определяло величину текущего налога на прибыль на основе декларации по налогу на прибыль.

Вычитаемые временные разницы, приводящие к признанию отложенных налоговых активов, образованы в следствии:

- признания расходов в бухгалтерском учете в текущем отчетном периоде, а в налоговом учете в последующих отчетных периодах, в частности:
- создания оценочного обязательства предстоящих расходов на оплату отпусков;

Налогооблагаемые временные разницы, приводящие к признанию отложенных налоговых обязательств, образованы в следствии:

- различия в признании в бухгалтерском учете и при налогообложении стоимости специальной одежды сроком службы более года, передаваемой в эксплуатацию и основных средств со стоимостью от 40 до 100 тыс. рублей.

Таблица 7.1 - Расчет отложенного налога на прибыль за отчетный период (балансовый метод), руб.

№ п/п	Показатель	на 31.12.2019г	на 31.12.2020г
1.	Временная разница по активам:	3 060 917	2 083 651
2.	Временная разница по обязательствам:	743 254	438 817
3.	Отложенные налоговые активы (ОНА)	612 183	416 730
4.	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	148 651	87 763
5.	Изменение отложенных налоговых активов	X	195 453
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	X	-60 888
7.	Отложенный налог на прибыль за отчетный период	X	134 565

Таблица 7.2 Расчет налога на прибыль за отчетный период (затратный метод), руб.

№ п/п	Показатель	на 31.12.2019г	на 31.12.2020г
1.	Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения	457 727	11 754 317
2.	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	91 546	2 350 863
3.	Постоянные налоговые расходы (доходы)	143 453	300 143
4.	Изменение отложенных налоговых обязательств	-34 955	60 888
5.	Изменение отложенных налоговых активов	521	-195 453
6.	Текущий налог на прибыль	200 564	2 525 135
7.	Налогооблагаемая прибыль (по данным налогового учета)	1 002 624	12 625 675
8.	Постоянная разница, приводящая к увеличению налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета	717 266	1 500 714
9.	Постоянная разница, приводящая к уменьшению налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета	0	0
10.	Налогооблагаемые временные разницы	2 605	304 437
11.	Вычитаемые временные разницы	-174 775	-977 266

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляла 20%.

Результат расчетов по затратному методу (метод отсрочки) совпадает с результатами, полученными при балансовом методе.

13. Информация по «Отчету о движении денежных средств»

По строке 4114 отражена разница между НДС, полученным от покупателей (22 461 тыс.руб) и заказчиков и НДС, уплаченным в бюджет (19 096 тыс.руб) и поставщикам (839 тыс.руб) . Строка 4114 «Налог на добавленную стоимость» равна 2 525 тыс.руб.

Показатели, отраженные по строке 4450 «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» в размере 4 444 тыс.руб и по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» в размере 15 238 тыс.руб соответствуют строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31.12.2019г и 31.12.2020г соответственно.

14. Информация о связанных сторонах

14.1. Дочерние и зависимые лица

На конец отчетного периода у Общества отсутствуют финансовые вложения в дочерние и зависимые общества.

14.2. Прочие связанные стороны

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Баженос Сергей Александрович	Российская Федерация	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	14.04.2018	-
2.	Гончаров Юрий Владимирович	Российская Федерация	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на составляющие уставный капитал доли общества	18.06.2019	100
3.	Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «Приоритет»	454129, Россия, город Челябинск, улица Машиностроителей, дом 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	18.06.2019	-
4.	Голубцов Евгений Михайлович	Российская Федерация	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	18.06.2019	-

15. Информация об экологической деятельности организации

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности раскрывается информация об экологической деятельности организации (Письмо Минфина России N ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации").

Капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью, в отчетном периоде Общество не производило, мероприятий в области охраны окружающей среды не осуществляло.

По договорам аренды части недвижимого имущества в общую сумму арендной платы включена плата за вывоз и размещение ТБО.

Учредителем Общества в отчетном периоде не принимались решения о направлении средств на природоохранную деятельность.

16. Информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества

Основные факторы риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно разделить на:

- внешние факторы риска, обусловленные причинами, не связанными непосредственно с деятельностью Общества и зависящие в основном от экономического и политического положения в стране;

- внутренние факторы риска, появление которых связано с деятельностью непосредственно самого Общества.

16.1. Внешние факторы риска

Внешними факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие риски:

1. Отраслевые риски;
2. Страновые и региональные риски;
3. Финансовые риски;
4. Внешние правовые риски;

К (1) отраслевым рискам можно отнести:

- а) риски, связанные с возможным изменением на внешнем рынке цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности.

К (2) страновым и региональным рискам можно отнести:

- а) вступление России в ВТО и связанная с этим нерешенность ряда транзитно-транспортных проблем, развитие торгово-экономического и политического сотрудничества;
- б) возможность введения жестких правительственных мер, которые могут повлечь изменение условий финансово-экономической деятельности Общества, налоговой политики, развитие неконтролируемых инфляционных процессов;
- в) замедление темпов роста экономики России;

К (3) финансовым рискам можно отнести:

- а) риски, связанные с возможным изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют;
- б) влияние инфляции;

К (4) внешним правовым рискам можно отнести:

- а) риски, связанные с изменением налогового законодательства;
- б) риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Общества.

В качестве способов снижения отрицательного влияния указанных внешних рисков и/или их минимизации Общество можно указать следующие:

- мониторинг проектов законодательных и нормативных актов и своевременное реагирование на изменения.

16.2. Внутренние факторы риска

К внутренним факторам риска относятся следующие риски:

1. Производственные риски;
2. Управленческие риски;
3. Внутренние правовые риски.

К (1) производственным рискам относятся:
повышение потребительских запросов, предъявляемых к качеству оказываемых услуг.

К (2) управленческим рискам относятся:
проблемы с поиском персонала;

К (3) внутренним правовым рискам относятся:
возможность потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества.

В качестве способов снижения отрицательного влияния указанных рисков и/или их минимизации Общество можно указать следующие:

- повышение качества оказываемых услуг.

16.3. Политика Общества по управлению внешними и внутренними факторами риска

Политика Общества в области управления рисками направлена на своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации потерь. Обществом систематически анализируются риски, присущие его деятельности.

17. Прочие заявления руководства

У Общества отсутствуют иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности.

Директор
18.03.2021г

С.А. Баженов