

# Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «Служба Организация обеспечения безопасности региона 1»		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	62611882		
ИНН			4501157472		
Вид экономической деятельности Деятельность частных охранных служб		по ОКВЭД 2	80.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	

При составлении бухгалтерской отчетности, ООО ЧОО "СОБР 1" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 года N66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

## Раздел 1. Общие сведения об Обществе

1.1. Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «Служба обеспечения безопасности региона 1» зарегистрировано 18 февраля 2010 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Кургану, основной государственный регистрационный номер 1104501000966.

Общество поставлено на учет 18 февраля 2010 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Кургану, код 4501 и ему присвоен ИНН 4501157472. Место регистрации город Курган.

Банковские реквизиты Общества: р/с 40702810040020000357 в Тюменском филиале АО КБ «Агропромкредит», БИК 047102803, к/с 30101810865777100803.

С 02 сентября 2011 года 100 % доли в уставном капитале Общества владеет Бестаев Сергей Агалович. Юридический адрес Общества: 640000, Курганская область, г. Курган, ул. Володарского, д. 57, офис 404.

1.2. Уставный капитал Общества составляет 250 000 рублей, оплачен в полном размере денежными средствами.

1.3. Основными видами деятельности ООО ЧОО «СОБР 1» в соответствии с Уставом являются:

- охрана объектов и (или) имущества (в том числе при его транспортировке), находящихся в собственности, во владении, в пользовании, хозяйственном ведении, оперативном управлении или доверительном управлении, за исключением объектов на которые не распространяется частная охранная деятельность;
- охрана объектов и (или) имущества на объектах с осуществлением работ по проектированию, монтажу и эксплуатационному обслуживанию технических средств охраны, перечень видов которых устанавливается Правительством РФ, и (или) с принятием соответствующих мер реагирования на их сигнальную информацию;
- обеспечение внутриобъектового и пропускного режимов на объектах;
- иные виды деятельности, разрешенные для осуществления частным охранным организациям в соответствии с федеральным законом.

В 2021 году у Общества основными видами деятельности являлись услуги по физической охране объектов, обеспечение внутриобъектового и пропускного режимов на объектах, монтаж и



техническое обслуживание систем охранно-пожарных сигнализаций, систем видеонаблюдения, систем контроля и управления доступом в помещениях.

1.4. Согласно Устава ООО ЧОО «СОБР 1» органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания участников, принимаются Единственным участником Общества Бестаевым Сергеем Агаловичем единолично, которое оформляется в письменной форме.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества, Генеральный директор Общества избирается единственным участником **Общества сроком на три года.**

С даты регистрации Общества – с 18 февраля 2010 года Генеральным директором Общества избран Калинин Сергей Викторович (решение единственного участника б/н от 09.02.2010 года), повторно избран с 27.12.2019 года (решение единственного участника Общества б/н от 27.12.2019 года)

Генеральный директор Общества подотчетен в своей деятельности Общему собранию участников Общества.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

1.5. Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен.

Ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности несет Единственный участник Общества Бестаев Сергей Агалович.

1.6. Деятельность Общества подлежит обязательному лицензированию. ООО ЧОО «СОБР 1» выданы лицензии на осуществление частной охранной деятельности: регистрационный №000292, выданной МВД России УМВД РФ по Курганской области 07.05.2010 год, срок лицензии до 07.05.2020 года переоформлена Распоряжением Управления Росгвардии по Курганской области от 13.02.2020 года №649/122, номер и срок действия лицензии с регистрационным №000292 от 07.05.2020 года продлен до 07.05.2025 года.

1.7. ООО ЧОО «СОБР 1» не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.8. В течение 2021 года ООО ЧОО «СОБР 1» количество расторгнутых договоров на физическую охрану, в связи с окончанием срока действия превысило количество заключенных и пролонгированных договоров.

По итогу 2021 года по сравнению с показателями за 2020 год среднесписочная численность работников уменьшилась на 66%, произошло уменьшение выручки от оказанных услуг на 79 317 тыс. руб. (на 66 %), при этом так же произошло уменьшение расходов на 40 %.

1.9. Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 105 человек. Справочно: среднесписочная численность работников за 2020 год составляла 313 человек.

## **Раздел 2. Информация об учетной политике Общества и ее изменениях**

Организация бухгалтерского и налогового учета Общества за 2021 год осуществлялась в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года N 34н (ред. от 28.11.2018), Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 года N 106н (ред. от 28.04.2017), Налоговым кодексом РФ.

В 2021 году Приказом б/н от 30.12.2020 года внесены дополнения и изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества по Оценочным обязательствам, учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. методом обязательств (МСФО); Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н;



В 2020 году Приказом №231 от 31.12.2019 года внесены изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 года №114н (в редакции приказа №236н от 20.11.2018)

При осуществлении бухгалтерского учета используется План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 года № 94н (в редакции от 08.11.2010).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

## **2.1 Методы оценки имущества и обязательств**

Для отражения имущества в бухгалтерском учете и отчетности Общество производит оценку этого имущества в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется по сумме фактических затрат на его приобретение, сооружение, изготовление.

Рыночная стоимость определяется на основе данных независимой экспертной оценки или подтверждается документально.

## **2.2 Порядок проведения инвентаризации**

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится в соответствии со ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 года № 49 (в редакции от 08.11.2010).

Статьи баланса на конец отчетного периода подтверждены результатами проведенной инвентаризации по состоянию на 31 декабря 2021 года.

## **2.3 Учет основных средств**

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 года № 26н (в редакции от 16.05.2016).

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года N 1.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом согласно ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 года № 26н.

Объекты основных средств, стоимостью до 40 000 руб. за единицу списываются на затраты по производству.

Для перехода на ФСБУ 6/2020 Обществом выбран альтернативный метод с 01.01.2022 г.

## **2.4 Материально-производственные запасы**

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н



Приобретаемые материально-производственные запасы (МПЗ), учитываются по фактической себестоимости без учета НДС без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и без счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При отпуске в производство и прочем выбытии, оценка МПЗ производится по средней себестоимости.

Стоимость хозяйственных принадлежностей и инструментов списывается на затраты в полном размере при передаче в эксплуатацию.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Расходы на запасы для управленческих нужд признаются в том периоде, в котором понесены, (Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019).

Списание форменной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам происходит в соответствии с утвержденными нормами. Списание стоимости форменной одежды, срок эксплуатации которой в соответствии с нормами не превышает 12 месяцев, производится единовременно, при передаче ее в эксплуатацию. При сроке эксплуатации форменной одежды, специальной обуви (и других средств защиты) свыше 12 месяцев – производится равномерное списание стоимости форменной одежды и спец.средств защиты на расходы в течение срока ее использования, определенного исходя из норм выдачи.

## **2.5 Порядок учета затрат на производство**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров, работ, услуг покупателю. Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

## **2.6 Расходы будущих периодов**

Объекты расходов будущих периодов отражаются на балансе отдельной статьей. Если затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, относятся к нескольким отчетным периодам, т.е. если они обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов либо связь доходов с затратами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, расходы будущих периодов списываются равномерно.

## **2.7 Создание резервов предстоящих расходов и платежей**

В соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденному Приказом Минфина России от 13.12.2010 года N 167н (ред. от 06.04.2015) формируется резерв на выплату предстоящих отпусков на последнее число каждого квартала, учитывая все обязательные страховые взносы, предусмотренные действующим законодательством для таких выплат. Оценочное обязательство рассчитывается исходя из среднего дневного заработка работников и количества дней неиспользованного отпуска каждого работника.

# **Раздел 3. Раскрытие существенных показателей отчетности Общества**

Бухгалтерская отчетность Общества формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств Общества **на основании приказа № 38-инв от 01.12.2021 года**. Статьи баланса расшифрованы в Таблицах 1-7.

## **3.1. Нематериальные активы (ст.1110 Бухгалтерского баланса)**

Нематериальных активов за отчетный период в Обществе не имеется.



### 3.2. Основные средства (ст.1150 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение основных средств – Таблица 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2021 год	735	(641)		(314)	282	(29)			421	(388)
	5210	За 2020 год	830	(663)	-	95	(95)	(73)	-		735	(641)
в том числе: Машины и оборудование	5201	За 2021 год	218	(173)		(46)	46	(12)			172	(139)
	5211	За 2020 год	313	(253)	-	95	(95)	(15)	-		218	(173)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	За 2021 год	268	(219)		(268)	236	(17)			-	-
	5211	За 2020 год	268	(202)	-	-	-	(17)	-		268	(219)
в том числе: Транспортные средства	5201	За 2021 год	249	(249)							249	(249)
	5211	За 2020 год	249	(208)	-	-	-	(41)	-		249	(249)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5230	За 2020 год	-	-	-	-	-	-	-		-	-

Общество арендует движимое имущество, учет организован на счете 001 «Арендованные основные средства». Суммарная стоимость арендованного имущества составила: по состоянию на 31.12.2020 года – 5 462 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 г. было.

### 3.3. Финансовые вложения (ст.1170 Бухгалтерского баланса)

За период 2019-2021 гг финансовых вложений у Общества нет.

### 3.4 Отложенные налоговые активы и обязательства (ст.1180, ст. 1420 Бухгалтерского баланса)

В период 2019 -2021 гг величина отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства Общества отражается развернуто.

### 3.5. Запасы (ст.1210 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение запасов – Таблица 2

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоим ость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступле ния и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоим ость	Величин а резерва под снижени е стоимост и
						Себестоим ость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2021 год	2014		570	(1110)				1474	-
	5420	За 2020 год	5196	-	2597	(5779)	-	-	X	2014	-
в том числе: Материалы	5401	За 2021 год	2014		570	(1110)				1474	-
	5421	За 2020 год	5196		2597	(5779)			X	2014	-

Запасы Общества - это материалы: расходные материалы для осуществления технического обслуживания и монтажных работ по созданию технических систем безопасности (составляют наибольшую часть всех запасов - 78%), хозяйственный инвентарь, форменная одежда (на складе и в эксплуатации), специальные средства, используемые в частной охранной деятельности, хозяйственные принадлежности.



### 3.6. Дебиторская задолженность (ст.1230 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение дебиторской задолженности –Таблица 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло				Перевод из пско- срочную ценность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающ ися проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Зачтено в счет уплаты других налогов	Списано за счет резерва по сомнительным долгам	Восста- новление резерва				Создан резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	За 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	За 2021 год	14981		48178		(61727)					1432	-	
	5530	За 2020 год	23830	(155)	144949		(153798)		155			14981	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего														
	5511	За 2021 год	13154		47759		(59536)					1377	-	
	5531	За 2020 год	23349	(155)	142164	-	(152359)		155	-	-	13154		
	5512	За 2021 год	190		375		(530)					35	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5532	За 2020 год	220	-	1334	-	(1364)		-	-	-	190	-	
	5513	За 2021 год	232					231				1	-	
	5533	За 2020 год	232	-		-		-	-	-	-	232	-	
	5514	За 2021 год	1405		44		1430					19	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5534	За 2020 год	29	-	1451	-	(75)		-	-	-	1405	-	
	5515	За 2020 год	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5535	За 2020 год	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5500	За 2021 год	14981		48178		(61727)					1432	-	
Итого	5520	За 2020 год	23830	(155)	144949	-	(153798)		155	-	-	14981		

Наибольшую часть дебиторской задолженности на отчетную дату составляет задолженность покупателей и заказчиков.

В бухгалтерском балансе перечисленные оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) отражены с учетом перечисленной суммы налога на добавленную стоимость в разделе II "Оборотные активы" по строке 1230 "Дебиторская задолженность".

Вся дебиторская задолженность имеет краткосрочный характер.



### 3.7. Кредиторская задолженность (ст.1520 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности – Таблица 4

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло				
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаюци еся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2021 год	9540	54906		(62610)				1836
	5580	За 2020 год	19 040	150 203	-	(159 703)	-	-	-	9540
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2021 год	164	1329		(1287)				206
	5581	За 2020 год	315	3551	-	(3 702)	-	-	-	164
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 2021 год	11	34		(45)				-
	5582	За 2020 год	3454	56	-	(3499)	-	-	-	11
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2021 год	5350	13656		(18286)				720
	5583	За 2020 год	7996	34876	-	(37522)	-	-	-	5350
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	За 2021 год	1695	9073		(10386)				382
	5584	За 2020 год	2611	25570	-	(26 486)	-	-	-	1695
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2021 год	2259	30189		(31940)				508
	5585	За 2020 год	4542	84747	-	(87030)	-	-	-	2259
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	За 2021 год	61	625		(666)				20
	5586	За 2020 год	122	1403	-	(1464)	-	-	-	61
Итого	5550	За 2021 год	9540	54906		(62610)				1836
	5570	За 2020 год	19040	150 203	-	(159 703)	-	-	-	9 540

В бухгалтерском балансе полученные авансы от заказчиков за предстоящие услуги отражаются за вычетом исчисленного с их суммы НДС в разделе V "Краткосрочные обязательства" по строке 1520 "Кредиторская задолженность".

Вся кредиторская задолженность имеет краткосрочный характер.



### 3.8. Оценочные обязательства (ст.1540 Бухгалтерского баланса)

Оценочные обязательства – Таблица 5

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства – всего</b>	5700	1896	1877	(3561)	-	212
в том числе: по оплате отпусков	5701	1896	1877	(3561)	-	212

В 2021 году созданы оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков, по состоянию на 31.12.2021 года оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпусковых работникам и суммы обязательства по уплате обязательных страховых взносов.

Расчет заработной платы и Оценочных обязательств по выплате отпусковых производится в программе «1С:Зарплата и управление персоналом 8», методом обязательств (МСФО), предусмотренный МСФО 37 - расчет по остаткам отпусков. Величина оценочного обязательства рассчитывается как разница между исчисленной и накопленной суммами обязательств.



### 3.9. Доходы и расходы Общества

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

Состав затрат приведен в таблице.

3.9.1. Затраты на производство – Таблица 6

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	672	4794
Расходы на оплату труда	5620	28 880	83060
Отчисления на социальные нужды	5630	8 683	25807
Амортизация	5640	29	73
Прочие затраты	5650	1 968	1 060
Итого по элементам	5660	40 232	114 794
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		3 182
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	40 232	117976

3.9.2 Динамика основных финансовых показателей деятельности Общества – Таблица 7

Наименование показателей	Ед. измерения	Факт 2021г.	Факт 2020 г.	Откл. (+,-)
Выручка (без НДС)	тыс. руб.	39 474	118 791	-79 317
Себестоимость услуг		(31 696)	(103 173)	-71477
Валовая прибыль (убыток)		7 778	15 618	-7840
Управленческие расходы		(8 536)	(14 803)	-6267
Прибыль (убыток) от услуг		(758)	815	-1573
Прочие доходы		635	78	557
Прочие расходы		(618)	(449)	-169
Прибыль до налогообложения (убыток)		(741)	444	-1 185
Налог на прибыль и иные аналог. платежи		-	-	
Отложенный налог на прибыль		123	(131)	-254
Чистая прибыль (убыток)		(618)	313	-931

В 2021 году выручка Общества составила 39 474 тыс. руб., в том числе от оказанных услуг по физической охране помещений и прилегающих к ним территорий, по обеспечению внутриобъектового и пропускного режимов на объектах, технического обслуживания охранных систем и других технических систем безопасности, монтажных работ по установке и наладке систем охранно-пожарных сигнализаций, систем видеонаблюдения, систем контроля и управления доступом в помещениях.

По сравнению с 2020 годом по итогам 2021 года выручка уменьшилась на 79 317 тыс. руб. (на 201%), расходы (в части себестоимости) сократились на 77 744 тыс. руб. (на 193%). Снижение выручки связано, с сокращением объема оказываемых услуг по техническому обслуживанию и физической охране объектов - в течение 2021 года расторгнуто 137 договоров, в том числе по физической охране объектов.



Снижение расходной части пропорционально снижению доходной, основной статьей расходной части является заработная плата и отчисления на социальные нужды 93% от общей суммы расходов.

Убыток от продаж составила 758 тыс. руб. – показатель ниже прошлого года.

В составе прочих доходов отражены: суммы, проданных материалов 441 тыс. руб.; излишки материалов выявленные при инвентаризации имущества 152 тыс. руб. продажа основных средств 42 тыс. руб.

В состав прочих расходов включены: расходы по услугам банка – 137 тыс. руб., материальная помощь работникам – 10 тыс. руб., расходы от реализации имущества – 401 тыс. руб. и другие расходы.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год получен убыток в размере 618 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности раскрываются только те события и условные факты хозяйственной деятельности, которые существовали на дату подписания годового отчета.

### **3.10. Чистые активы**

Чистые активы Общества на начало отчетного периода составляют 8390 тыс. руб., на конец отчетного периода 2007 тыс. руб.

### **3.11. Распределение прибыли**

В 2021 году чистая прибыль Общества была распределена в сумме 5 765 тыс. руб. путем направления единственному участнику Общества Бестаеву Сергею Агаловичу в соответствии с решением единственного участника Общества б/н от 16.09.2021 г.

### **3.12. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты нет.

## **Раздел 4. Информация о связанных сторонах ООО ЧОО «СОБР 1» (ПБУ 11/2008)**

1. Связанными сторонами Общества с ограниченной ответственностью Частная охрannая организация «Служба обеспечения безопасности региона 1» являются:
  - Бестаев Сергей Агалович - Единственный участник Общества.
  - Калинин Сергей Викторович - Единоличный исполнительный орган Общества.
2. Общий объем сделок со связанными сторонами за 2021 год составил 981,0 тыс. руб. – это выплаты генеральному директору, связанные с оплатой труда за отчетный период (933,0 тыс. руб.), а также выплаты по операциям по предоставлению имущества (транспортного средства) в аренду (48 тыс. руб.).

## **Раздел 5. Непрерывность деятельности**

COVID-19 не оказал существенного влияния на деятельность Общества, охрана объектов была организована в соответствии с договорными обязательствами, непрерывностью оказания услуги по охране объектов, с применением рекомендуемых мер безопасности по предотвращению распространения COVID-19.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована на основе допущения о непрерывности деятельности.

**Генеральный директор**

**С.В.Калинин**

**Главный бухгалтер**

**Ю.В.Афонасьева**

17 февраля 2022 года