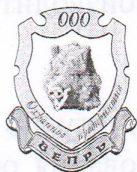


**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ВЕПРЬ"**



Адрес: 344029, г. Ростов-на-Дону, ул. Менжинского, 2
ИНН - 6166048248, КПП – 616601001, р/сч – 4070281070000000487,
кор./сч. – 3010181040000000860, БИК – 046015860, ПАО КБ «Сельмашбанк»
Телефон: 250-36-35, 250-35-46

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год
ООО «ОП «Вепрь»**

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Охранное предприятие «Вепрь».
- 1.2. Юридический адрес: 344029, г. Ростов-на-Дону, ул. Менжинского, д. 2С, помещ. 2.
- 1.3. Дата регистрации: 08 августа 2003 года.
- 1.4. ОГРН 1036166011815.
- 1.5. ИНН 6166048248.
- 1.6. КПП 616601001.
- 1.7. Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 23 по Ростовской области.
- 1.8. Уставный капитал составляет 100 000,00 рублей.
- 1.9. Основной вид деятельности: 80.10 – Деятельность частных охранных служб.
- 1.10. Лицензия на осуществление частной охранной деятельности №356 от 09.11.2013г.
- 1.11. Среднесписочная численность за 2021 год - 227 человек.
- 1.12. Единственный Учредитель Общества - резидент РФ.
- 1.13. ООО «ОП «Вепрь» имеет пять обособленных подразделений: в г. Ростов-на-Дону (в Советском и Кировском районах), в Ростовской области (в г. Морозовск, в г. Белая Калитва), в Краснодарском крае (в г. Геленджик). Обособленные подразделения поставлены на налоговый учет по месту своего нахождения. Формирование отчетности и уплата налогов по обособленным подразделениям осуществляется головной организацией.
- 1.14. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2020 года. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

2.2. Согласно учетной политике в ООО «ОП «Вебрь» применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

2.3. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

2.4. Выручка от оказания услуг определяется по отгрузке.

2.5. Основные средства в налоговом учете принимаются к учету по сроку эксплуатации определяемому исходя из ожидаемого срока использования объекта ОС с учетом морального и физического износа. Ожидаемый срок использования объекта ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Основные средства стоимостью менее 40 тыс. рублей в бухгалтерском учете учитываются в составе МПЗ и списываются на расходы организации в момент передачи в эксплуатацию.

2.6. Для целей налогообложения прибыли амортизационная премия не применяется.

2.7. Для целей налогообложения прибыли Общество не формирует резервы: на предстоящий ремонт ОС, на оплату предстоящих отпусков сотрудников, на выплату вознаграждений за выслугу лет, на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

2.8. В бухгалтерском учете ООО «ОП «Вебрь» не формирует резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

3. Основные показатели деятельности.

В отчетном году выручка ООО «ОП «Вебрь» составила по основному виду деятельности – оказанию охранных услуг – 77 464,30 тыс. руб., что на 2,17 % больше по сравнению с показателем 2020 г.

Прочие доходы составили 1 233,2 тыс. рублей.

Прочие доходы являются сопутствующими охранной деятельности, частично восстановлены резерв по сомнительным долгам, оценочное обязательство по оплате отпускных.

Расходы, связанные с производством и реализацией в тыс. рублей:

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год	Отклонение, %
Материальные затраты	2 024,9	1 605,5	26,1
Расходы на оплату труда	59 739,5	57 609,3	3,7
Отчисления на социальные нужды	12 810,1	12 952,8	-1,1
Амортизация	422,7	246,1	71,8
Прочие затраты	1 795,0	1 691,3	6,1
Итого расходы по обычным видам деятельности	76 792,2	74 105,0	3,6

Финансовые результаты деятельности ООО «ОП «Вебрь» представлены в таблице:
тыс. руб.

Размер прибыли (убытка)	2019 г.	2020 г.	2021 г.
От основных видов деятельности (стр. 2200 отчета о ФР), тыс.руб.	-1 500,4	1 715,4	672,0
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.2300 отчета о ФР), тыс.руб.	-2 167,7	148,6	1 311,0

В 2021 году ООО «ОП «Вебрь» получило прибыль по бухгалтерскому учету в размере 940,0 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль за счет убытка 2017 г. уменьшена на 216,4 т.р.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2021 года ООО «ОП «Вебрь» имеет дебиторскую задолженность:

	На начало 2021 г.	На конец 2021 г.
Покупатели	3 728,7	4 243,9
Авансы выданные поставщикам	322,6	366,9
Прочие	430,2	385,2
Итого	4 481,5	4 996,0

По состоянию на 31 декабря 2021 года ООО «ОП «Вебрь» имеет кредиторскую задолженность:
тыс.руб.

	На начало 2021 г.	На конец 2021 г.
Поставщики	173,8	177,4
Авансы полученные	-	-
Задолженность по налогам	4 223,4	4 584,5
Задолженность во внебюджетные фонды	1 259,7	1 223,1
Прочие	2 696,8	3 114,1
Итого	8 353,7	9 099,1

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

5. Состав основных средств указан в Приложении № 1.

В 2021 году в ООО «ОП «Вебрь» приобретено основных средств на сумму 168,6 тыс. руб. Данные основные средства относятся к группе Машины и оборудование, Офисное оборудование.

6. Состав и движение резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов.

В ООО «ОП «Вебрь» в 2021 году сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков.

Наименование показателя	Остаток на начало 2021 г.	Признано	Погашено	тыс. руб.	
				Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2021 г.
Оценочные обязательства – всего	1 557	4 960	(6 517)	-	0
в том числе: Оценочное обязательство по выплате отпускных	1 557	4 960	(6 517)	-	0

7. Данные по отложенным налоговым активам и отложенным налоговым обязательствам.

В 2021 году ООО «ОП «Вебрь» произвело расходы не учитываемых при расчете налога на прибыль в размере 544,9 тыс. руб. (а именно, материальная помощь, подарки сотрудникам, прочие расходы), за счет чего образовались постоянные налоговые разницы в размере 108,9 тыс. рублей.

Изменение отложенных налоговых активов в связи с формированием в бухгалтерском учете оценочного обязательства на оплату отпусков в 2021 году составило -315,1 тыс. рублей, в связи с погашением убытка за 2017 г. – 43,3 тыс. руб. остаток отложенного налогового актива на 31.12.2021 года составил 318,7 тыс. рублей.

8. Информация о связанных сторонах

Единственный учредитель - физическое лицо, размер доли в уставном капитале- 100%.

Зависимых Обществ ООО «ОП «Вебрь» не имеет.

8. Прочая информация

Государственной помощи, кредитов и займов ООО «ОП «Вебрь» в 2021 г. не получало.

Страховые взносы за 2021 г. исчислялись и уплачивались согласно п.2 ст.427 НК РФ (часть вторая)» от 05.08.2000 № 117-ФЗ по ставке 15% с выплат,

превышающих в месяц 12 792 рубля на человека. ООО «ОП «Вепрь» относится к категории субъектов среднего предпринимательства.

ООО «ОП «Вепрь» является плательщиком НДС согласно ст. 123 НК РФ. При исчислении НДС используются ставки НДС по товарам, услугам согласно ст. 164 НК РФ.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long vertical stroke.

Д.Н. Булатников

О.В. Лазаренко

Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	1 883	(1 021)	169			(423)	-	2 052	(1 444)
в том числе:	5210	за 2020 г.	1 696	(1 485)	898	(710)	710	(246)	-	1 883	(1 021)
Транспортные средства	5201	за 2021 г.	1 306	(606)				(274)	-	1 306	(880)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	1 169	(1 169)	848	(710)	710	(147)	-	1 306	(606)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	470	(353)	-			(94)	-	470	(447)
Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	470	(260)	-			(94)	-	470	(353)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5214	за 2021 г.	57	(57)	-			-	-	57	(57)
в том числе:	5220	за 2020 г.	57	(6)	169			(54)	-	57	(57)
	5230	за 2021 г.	50	(6)	50			(6)	-	219	(60)
	5221	за 2020 г.	-	-	-			-	-	50	(6)
	5231	за 2020 г.	-	-	-			-	-	-	-