

**Пояснения
к финансовой
(бухгалтерской)
отчетности за 2021 год**

**г. Таганрог
2022 г.**

1. Организационно-правовая форма, полное и сокращенное фирменное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью частная охранная организация «Аквилон-Юг» ООО «ЧОО «Аквилон-Юг» (сокращенное наименование).
2. Местонахождение (в соответствии с учредительными документами)	Российская Федерация, 347910, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, д. 220.
3. Орган государственной регистрации	Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Таганрогу Ростовской области Дата записи в ЕГРЮЛ 07.12.2012 г.
5. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), ИНН/КПП	ОГРН 1126154008980 ИНН 6154126029 КПП 615401001
6. Коды организации в статистических органах	ОКПО 12112164 ОКВЭД 80.10 ОКФС 16 ОКОПФ 12300 ОКТМО 60737000
7. Данные об уставном капитале Общества: размер уставного капитала с указанием номинальной стоимости долей участников общества	Размер уставного капитала 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей. Номинальная стоимость доли участника Общества 250 000 рублей. Единственным участником (100%) ООО «ЧОО «Аквилон-Юг» является ООО «Охранный холдинг «Аквилон-групп».
8. Вид деятельности	Деятельность частных охранных служб. Лицензия на осуществление частной охранной деятельности ЧО № 048314 от 17.05.2016г.
9. Руководители (должность, Ф.И.О., телефон/факс)	Генеральный директор Чуев Александр Дмитриевич телефон +7(919)879-49-28

Деятельность Общества

Основным направлением деятельности организации является:

- осуществление частной охранной деятельности в соответствии с Лицензия на осуществление частной охранной деятельности ЧО № 048314 от 17.05.2016г. Основными объектами охраны являются объекты и имущество (в том числе при его транспортировке) и обеспечение внутривнутриобъектового и пропускного режима;

Среднесписочная численность работников составила в 2021 году - 785,9, в 2020 году -176 человек.

Общество по состоянию на 31.12.2021 г. имеет 71 обособленное подразделение в следующих регионах присутствия: г. Аксай, г. Армавир, г. Астрахань, г. Балаково, г. Волгоград, г. Грозный, г. Димитровград, г. Железноводск, г. Казань, г. Краснодар, г. Майкоп, г. Новороссийск, г. Новочеркасск, г. Новошахтинск, г. Оренбург, г. Орск, г. Пенза, г. Ростов-на-Дону, г. Самара, г. Саранск, г. Саратов, г. Ставрополь, г. Стерлитамак, г. Таганрог, г. Тольятти, г. Ульяновск, г. Уфа, г. Челябинск, г. Черкесск, г. Шахты, г. Энгельс.

Общество по состоянию на 31.12.2020 г. имело 42 обособленных подразделения.

Все обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс и не имеют собственного расчетного счета.

В 2021 году ведение бухгалтерского учета в Обществе и составление его бухгалтерской отчетности осуществляется специализированной организацией ООО «Северсталь – Центр Единого Сервиса», которая оказывает Обществу услуги по ведению бухгалтерского учета, составлению бухгалтерской, статистической, налоговой и управленческой отчетности и предоставлению государственным органам и прочим заинтересованным сторонам на основании заключенного Договора возмездного оказания услуг № 163.5/19 от 01.11.2019.

Примечание к финансовой отчетности

Финансовая отчетность представлена по состоянию на 31 декабря 2021 года и охватывает период с 01 января по 31 декабря 2021 года.

Валюта отчетности – рубль РФ, единица отчетности – тысячи единиц.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления отчетности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «1С: Бухгалтерия Предприятия 8-3».

Информация об учетной политике

В соответствии с Учетной политикой ООО ЧОО Аквилон-Юг» на 2021 год основными элементами, используемыми в деятельности организации в 2021 году, являются следующие:

- управленческие расходы списываются в полной сумме в отчетном периоде;
- линейный способ начисления амортизации основных средств;
- критериям основных средств соответствуют активы стоимостью более сорока тысяч рублей и сроком полезного использования больше года;
- формируется резерв по отпускам;
- формируется резерв по сомнительной задолженности;

ПОЯСНЕНИЯ К ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Основные средства

В 2021 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму 675 тысяч рублей, в том числе:

1. Автомобиль Renault Logan на сумму 675 тыс. руб ;

<i>Группа учета основных средств</i>	<i>Остаточная стоимость на 31.12.2021, тыс.руб.</i>	<i>Остаточная стоимость на 31.12.2020, тыс.руб.</i>
Здание	0	0
Земельный участок	0	0
Оборудование и инвентарь	0	0
Транспортные средства	609,4	0
ИТОГО:	609,4	0

В 2020 году основные средства в эксплуатацию не вводились.

Наличие запасов

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Запасы, тыс.руб.	3 990	3 354

Дебиторская задолженность на 31.12.2021

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование предприятия</i>	<i>Сумма задолженности (тыс.руб)</i>	<i>В т.ч. просроченной (тыс.руб)</i>
1.	С покупателями и заказчиками:	53 298,9	
1.1	ПАО ТКЗ "Красный котельщик"	2 011	-

1.2	ООО "ЛЕНТА"	51 287,9	-
2.	С поставщиками и подрядчиками:	613,1	-
2.1	ООО "АВТОКАРТ-ЮГ"	12,3	-
2.2	ООО "АЙТИ-ЮГ"	0,3	-
2.3	ООО "АКЦЕНТ"	29,9	-
2.4	ООО "АТОЛ ОНЛАЙН"	2,1	-
2.5	ООО "БАЙТЭРГ"	53,7	-
2.6	ООО "ВОСТОК-СЕРВИС РОСТОВ"	78,7	-
2.7	ООО "ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ"	2,9	-
2.8	ИП Должикова Татьяна Юрьевна	3,1	-
2.9	ИП Кулик Карина Михайловна	5,7	-
2.10	ООО "ИТ-РЕГИОН"	1	-
2.11	ООО "КЕХ ЕКОММЕРЦ"	21,3	-
2.12	ИП Кихтенко Евгений Юрьевич	16,8	
2.13	ООО "КОНТУР НТТ"	3	
2.14	ООО "КСЭ-КРАСНОДАР"	38,5	
2.15	ИП Кубаренко Игорь Иванович	0,4	
2.16	ООО МАКСИМ-САРАНСК	5,3	
2.17	ПАО "МТС"	252,2	
2.18	ИП Назаров Александр Петрович	0,4	
2.19	ИП Назаров Николай Александрович	6,5	
2.20	ООО "ОРГМАСТЕР"	2,6	
2.21	ИП Перун Сергей Александрович	0,3	
2.22	ООО "ПРОМТЕХНИКА"	0,9	
2.23	ООО "РЕКОМ"	1,6	
2.24	ПАО СК "РОСГОССТРАХ"	10,4	
2.25	ПАО "Ростелеком"	16,9	
2.26	ООО "САМВЕЛ"	23,2	
2.27	ООО "СЕВЕРНЫЙ МОСТ"	0,9	
2.28	ООО "СИТИ-МОБИЛ"	4,7	
2.29	ООО "ТДКС"	0,3	
2.30	ЗАО "ТОПЛИНГ"	3,3	
2.31	ФГАОУ ДПО «РОСТОВСКАЯ ЮАШ»	2,1	
2.32	ООО "ХЭДХАНТЕР"	2,9	
2.33	ООО "Череповец-Восток-Сервис"	0,5	
2.34	ЧУЗ МСЧ "Красный котельщик"	7,4	
2.35	ИП Чуйков Илья Владимирович	1	
3.	Расчеты по налогам и сборам	482,6	
4.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1968,3	
5.	Расчеты с подотчетными лицами	20,7	
6.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10,1	
	ИТОГО:	56 393,9	

По состоянию на 31.12.2021 года просроченной задолженности нет.

Имеющая дебиторская задолженность по Покупателям и Поставщикам на отчетную дату – текущая, в пределах сроков, установленных договорными отношениями и подтвержденная актами сверки.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года

№ п/п	Наименование предприятия	Сумма задолженности (тыс.руб)	В т.ч. просроченной (тыс.руб)
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	1 408	
1.1	ООО "КОМПАНИЯ ПИФАГОР"	0,7	
1.2	ПАО ТКЗ "Красный котельщик"	20,4	-
1.3	ООО "КУРЬЕР-СЕРВИС РОСТОВ-НА-ДОНУ"	1,8	-
1.4	ООО "ЛИДЕР-ПРОФ"	3,9	-
1.5	ПАО "МТС"	12,4	-
1.6	ООО "ОА "СЕВЕРСТАЛЬ"	352,3	-
1.7	ОХРАННЫЙ ХОЛДИНГ АКВИЛОН-ГРУПП ООО	201,4	
1.8	ООО "Северсталь-Центр Единого Сервиса"	802,4	
1.9	АО "ФРЕЙТ ЛИНК"	12,7	
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	0	-
3	Расчеты по налогам и сборам	26 539,3	-
4	Расчеты по соц.страхованию	2 076,6	-
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	16 622,4	-
6	Расчеты с подотчетными лицами	0	
7	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	402	-
	ИТОГО:	47 047,9	-

По состоянию на 31.12.2021 года просроченной кредиторской задолженности перед работниками организации, государственными внебюджетными фондами по страховым взносам, налоговыми органами по налогам и сборам, поставщиками и подрядчиками не имеется. Расчёты платежей по налогам и сборам, страховым взносам производятся своевременно в установленные законодательством сроки и в полном объёме. Заработная плата работникам выплачивается полностью и в срок, установленный в организации. Оплата кредиторской задолженности производится в соответствии с бюджетом расходования денежных средств, утвержденным руководителем организации. Кредиторская задолженность – краткосрочная, подтвержденная предприятиями-кредиторами и инвентаризацией расчётов

По учету заработной платы

По состоянию на 31.12.2021 год среднесписочная численность за 2021 год составила 785,9.

В организации утверждено Положение об оплате труда, заключены трудовые соглашения с сотрудниками.

<i>№ п/п</i>	<i>Показатель</i>	<i>2021 год</i>
1.	Численность работников (чел) на конец отчетного периода	913
2.	Затраты на оплату труда (тыс.руб)	283 274,3
3.	Отчисления на социальные нужды (тыс.руб), в т.ч.	71 509,2

Расчеты с бюджетом по налогам

В течение 2021 года организацией были начислены и уплачены следующие налоги:

<i>Показатель</i>	<i>Начислено за год (тыс.руб)</i>	<i>Уплачено за год (тыс.руб)</i>
Налог на имущество	289,5	289,5
Налог на доходы физ. лиц	36 378,8	34 576,5
Транспортный налог	2,8	2,8
Налог на прибыль	20 076	21 873,7
НДС	83 981,4	70 194,7

ОТЧЕТ о финансовых результатах

<i>Наименование показателей</i>	2021 г.	2020г.
Выручка	419 395	95 601
Себестоимость продаж	(366 694)	(80 647)
Валовая прибыль (убыток)	52 701	14 954
Управленческие расходы	(16 384)	(9 051)
Прочие расходы и доходы		
Проценты к получению	446	57
Прочие доходы	3 157	103
Прочие расходы	(699)	(283)
Проценты к уплате	-	-
Прибыль (Убыток) отчетного года до налогообложения	39 221	5 780
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	31 326	4 613

Чистая прибыль за 2021 год по стандартам РСБУ составила 31 326 тыс. руб.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

Чистые активы Общества на 31 декабря 2021 года составили 38 598 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года – 7 271 тыс. руб., что характеризует финансовое состояние Общества, как устойчивое.

Оценочные обязательства

В организации формируется резерв по отпускам в соответствии с Приказом по Учетной политике. Оценочное обязательство по оплате очередных отпусков по состоянию на 31.12.2021 составило 13 868,8 тысяч рублей, по состоянию на 31.12.2020 -4 869 тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ О ВЗАИМООТНОШЕНИЯХ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Учредителем ООО «ОА «Северсталь» с долей в уставном капитале **100%** является юридическое лицо ООО «Охранный холдинг «Аквилон-групп».

В отчетном периоде проводились операции со связанными сторонами:

- Оказание услуг в рамках договора №5/18 от 29.12.2018 Обществом с ограниченной ответственностью «Охранный холдинг «Аквилон-групп».

- Договор займа без номера от 05.10.2020 с ООО «Охранный холдинг «Аквилон-групп».

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

С 01.01.2022 вступают в силу следующие ФСБУ

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

На дату подписания данной отчетности Общество еще не завершило расчет и оценку влияния указанных стандартов.

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с применением данных стандартов не могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

Прекращение деятельности.

В 2022 году Общество имеет намерение продолжать осуществлять частную охранную деятельность. На 2022 год утверждены показатели работы организации, предусмотрены

мероприятия, направленные на увеличение объёма продаж и дохода, повышение оплаты труда работникам в целях их дальнейшего стимулирования

Представитель по доверенности 1/2021 от 01.01.2021 г.
ООО ЧОО «Аквилон-Юг»

Лисюченко С.А.

07 апреля 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "АКВИЛОН-ЮГ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	609	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 777	1 003	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3 990	3 354	605
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	56 394	29 719	3 170
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	1 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	35 699	12 987	494
Прочие оборотные активы	1260	47	29	131
ИТОГО активы	-	99 516	47 091	5 900
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	16 000	-
Кредиторская задолженность	1520	47 048	18 950	3 151
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	13 869	4 869	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	60 918	39 819	3 151
Стоимость чистых активов	-	38 598	7 271	2 749

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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 2021г.	-	675	-	(675)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Renault Logan Life серый VIN X7L4SRLV467384323	5241	за 2021г.	-	675	-	(675)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

Ст.менеджер _____
(подпись)

Лисюченко С.А.
(расшифровка подписи)

Представитель по доверенности 1/2021 от 01.01.2021

7 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	8 921	1 788
Расходы на оплату труда	5620	290 249	65 714
Отчисления на социальные нужды	5630	75 440	19 746
Амортизация	5640	66	-
Прочие затраты	5650	8 402	2 600
Итого по элементам	5660	383 078	89 848
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	-	7
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	383 078	89 855

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

Ст.менеджер _____
(подпись)

Лисюченко С.А.
(расшифровка подписи)

Представитель по доверенности 1/2021 от 01.01.2021

7 апреля 2022 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	4 869	38 069	(26 364)	(2 706)	13 869
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Ст.менеджер _____
(подпись)

Лисюченко С.А.
(расшифровка подписи)

Представитель по доверенности 1/2021 от 01.01.2021

7 апреля 2022 г.