

**Общество с ограниченной ответственностью
Частное охранное предприятие «РУБЕЖ-09»
(ООО ЧОП «РУБЕЖ-09»))**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

16 февраля 2023г.

г.Москва

Общество с ограниченной ответственностью ЧОП «РУБЕЖ-09» зарегистрировано 05 июля 2006 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №46 по г.Москве (св-во о регистрации 77 008321589) ОГРН 1067746772763.

Основной вид деятельности – проведение расследований и обеспечение безопасности. В соответствии с Федеральным законом от 14 июня 1995 года №88-ФЗ «О государственной поддержке малого предпринимательства в Российской Федерации» ООО ЧОП «РУБЕЖ-09» является субъектом малого предпринимательства.

Участники общества по состоянию на 31.12.2022 (связанные стороны):

№	Наименование участника	Характер отношений
1	Кошелев Михаил Вячеславович	Организация контролируется данным физическим лицом (имеет в силу своего участия 100%)
2	Сафронов Илья Иванович	Генеральный директор Общества.

По данным бухгалтерского учета за 2022г. получена прибыль 7,2 тыс. руб. По данным налогового учета за 2022г. так же получена прибыль в сумме 169,9 тыс. руб. Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Вознаграждение генеральному директору Общества с ограниченной ответственностью «Торговый центр «МаркетГрад» за 2022 год составило 935.2 тыс.руб., задолженность на 31.12.2022 составляет 34, 8 тыс.руб.

В отчетном периоде основные средства в эксплуатацию не вводились. Амортизация основных средств начислялась линейным методом и составила по состоянию на 31.12.2022г.-6,9 тыс.руб. Понижающие коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются. Стоимость ремонта основных средств отражается в учете путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается. Переоценка находящихся на балансе основных производственных фондов не производилась.

За период с 01 января по 31 декабря 2022 года выручка составила 28 300 тыс. руб., в т.ч.:
- 28 300 тыс. руб. – от обеспечения безопасности (налогообложения по общему режиму)

В соответствии с учетной политикой организации выручка для налогообложения в 2022 году принимается по методу начисления.

За период с 01 января по 31 декабря 2022 года прочие расходы составили 176,0 тыс.руб.

№	Статья расходов	Сумма
1	Услуги банков	
2	Поставка воды для сотрудников	68,50
3	Услуги связи	79,00
3	Другие расходы	9.80
		18,70

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на издержки обращения, в 2022 году использовался вариант оценки материалов по средневзвешенной себестоимости материальных ценностей в бухгалтерском и налоговом учете.

Резерв по сомнительным долгам, резерв расходов на ремонт основных средств и резерв предстоящих

расходов на оплату отпусков, резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и ежегодных вознаграждений за выслугу лет, резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию не создавались.

На 01.01.22г. Уставный капитал предприятия был внесен учредителями в полном объеме. и в 2022 году его величина не изменялась.

За отчетный период поступили денежные средства в размере 28,3 тыс.руб. Поступившие средства израсходованы на оплату собственных нужд предприятия, на оплату услуг сторонних организаций.

В составе дебиторской задолженности учтены авансы, выданные на оказание услуг и поставку материальных ценностей, выплаченные пособия сотрудникам во временной нетрудоспособности в сумме 258,1 тыс.руб.

Для отражения в бухгалтерском учете информации по арендованному имуществу используется забалансовый счет 001, на 01.01.2023 год арендованное имущество составляет 370,7 тыс.руб.

Раскрытие информации по существенным статьям бухгалтерского баланса представлено в Приложении 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022год.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 50 человек.

Нераспределенная прибыль на 01.01.2023г. составила 13,7 тыс. руб.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений отсутствовали.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

мп

Генеральный директор
ООО ЧОП «РУБЕЖ-09»

И.И. Сафронов

Главный бухгалтер
ООО ЧОП «РУБЕЖ-09»

И.И. Сафронов