

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«ОНОС-Щит»
по результатам работы
2022 года

г. Орск, 2023 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1	Общие сведения об Обществе	3
2	Положение Общества в Оренбургской области	3
2.1	Состояние рынка и основные тенденции его развития	3
2.2	Объем производства Общества	3
3	Приоритетные направления деятельности Общества	3
4	Отчет о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в отчетном периоде	3
4.1	Основные производственные подразделения Общества	4
4.2	Персонал	4
4.3	Реализация	4
4.4	Финансовое положение Общества	6
4.4.1	Показатели финансово-хозяйственной деятельности	6
4.4.2	Динамика структуры и источников образования капитала	8
4.4.3	Чистые активы Общества	10
4.4.4	Формирование результатов финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год	12
4.4.5	Суммы уплаченных Обществом налогов, иных платежей и сборов в отчетном периоде	13
5	Сделки, совершенные Обществом в отчетном году, признаваемые крупными, а также сделки, в отношении которых имеется заинтересованность	13
6	Совет директоров Общества	13
7	Исполнительные органы Общества	14

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «ОНОС–Щит» (далее – Общество);

Место нахождения Общества – Российская Федерация, 462407, город Орск, улица Гончарова, дом 1А.

Дата основной государственной регистрации общества и регистрационный номер – 13 ноября 2008 года № 1085658035715.

Идентификационный номер налогоплательщика – 5614046711.

Размер уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 250 000 (двести пятьдесят тысяч) рублей.

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Гарант-Саратов», является единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Частное охранной предприятие «ОНОС-Щит», владеющим 100% долей участия в его уставном капитале, что составляет 100% голосов всех участников, в лице генерального директора Никифорова Александра Викторовича, действующего на основании Устава ООО ЧОП «Гарант-Саратов».

ООО «ЧОП «ОНОС - Щит» филиалов и дочерних организаций не имеет.

Лицензия № ОД-263 от 03.12.2008 года на осуществление (частной) охранной деятельности предприятия, выдана Управлением внутренних дел по Оренбургской области, сроком действия до 03 декабря 2023 года.

2. Положение Общества в Оренбургской области

2.1 Состояние рынка и основные тенденции его развития

В настоящее время в МУ МВД России «Орское» зарегистрировано 29 частных охранных предприятий.

ООО «ЧОП «ОНОС–Щит» осуществляет свою деятельность с 01.01.2009 года.

За отчетный период в территориальном ОВД фактов краж с охраняемого объекта, по вине охранников, не зарегистрировано. ООО «ЧОП «ОНОС–Щит» добились определенных положительных результатов в сфере охрannого бизнеса и характеризуется в городе, как предприятие с высоким уровнем служебной дисциплины, достаточным уровнем подготовленности охрannого персонала, повышенным вниманием к вопросам профессиональной подготовки сотрудников.

2.2 Объем производства Общества

Производство	Ед. изм.	Объем производства		
		2022 год		
		план	факт	откл.
Охранные услуги	чел.-часы	315 360	315 360	-

3. Приоритетные направления деятельности Общества

Организация качественного выполнения договорных обязательств по охране имущества Заказчика. Содействие правоохранительным органам в обеспечении правопорядка. Взаимодействие с МУ МВД России «Орское» и Отделением ЛПР «Орское» Управления федеральной службы войск национальной гвардии РФ по Оренбургской области в вопросах антитеррористической укреплённости охраняемого объекта, сохранности оружия и боеприпасов.

4. Отчет о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в отчетном периоде

Основным видом деятельности Общества согласно действующему Уставу, является осуществление охранной деятельности в соответствии с Федеральным Законом «О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации».

4.1 Основные производственные подразделения Общества

Организационная структура предприятия предусматривает:

- аппарат управления;
- производственный персонал.

4.2 Персонал

Штатная численность ООО «ЧОП «ОНОС–Щит» в 2022 году составляла 168 единиц.

В отчетном периоде по вопросу трудоустройства на должность охранника 4-го и 6-го разряда обратились 10 соискателей. По итогам профотбора трудоустроено 6 человек.

В течение 2022 года трудовые отношения расторгнуты с 33 сотрудниками:

- по инициативе работника 32;
- по соглашению сторон 1.

Среднесписочная численность за 2022 год составила 124 человека.

№	Показатель	Единица измерения	2022 год	
			план	факт
1.	Среднесписочная численность	чел.	168	124
2.	Фонд оплаты труда без страховых взносов	тыс. руб.	57 776	57 159
3.	Среднемесячная зарплата 1 работника	руб.	28 659	38 413

За отчетный период среднесписочная численность ниже запланированной на 46 человек, из них:

- отсутствие 36-ти подходящих кандидатов на должность охранника 4-го или 6-го разряда;
- обязанности специалиста по охране труда по внутреннему совмещению исполняет юрисконсульт;
- обязанности специалиста по гражданской обороне по внутреннему совмещению исполняет специалист по служебной подготовке;
- обязанности диспетчера автомобильного транспорта по внутреннему совмещению исполняет специалист МТО;
- обязанности контролера технического состояния автотранспортных средств по внутреннему совмещению исполняет водитель дежурной части;
- обязательная квота для приема на работу инвалидов, в количестве 6-и рабочих мест (Закон Оренбургской области от 02.11.2004 года N 1526/257-III-03 "О квотировании рабочих мест в Оренбургской области").

С целью выполнения договорных обязательств и не нарушения условий договора, привлекаются сотрудники других команд на подработку, по внутреннему совместительству.

4.3 Реализация

Основные показатели производственной деятельности Общества

Показатели	Ед. измерения	2022 год		откл.
		план	факт	
Охранные услуги	тыс. руб.	94 455	94 455	-

Основные показатели реализации Общества

тыс. руб.

№	Показатели	2022 год	2021 год
1	2	3	4
1.	Выручка от реализации услуг	94 455	90 997
2.	НДС	15 742	15 166
3.	Выручка от реализации без налогов	78 713	75 831
4.	Себестоимость реализации услуг	(67 968)	(66 946)
5.	Управленческие расходы	(9 660)	(8 731)
6.	Прибыль (убыток) от реализации	1 085	154

Структура себестоимости

тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2021 год	отклонение	
	Факт	Факт	тыс.руб.	%
1	2	3	4	5
Материальные затраты (вспомогательные материалы, ГСМ, форменная одежда)	1 897	2 262	-365	-19
Расходы на персонал	73 960	71 078	2 882	4
Амортизация	193	645	-452	-234
Аренда	600	600	0	0
Налоги	15	19	-4	-27
Услуги подрядчиков	986	1 073	-87	-9
- текущий ремонт ОС (транспортные средства)	104	108	-4	-4
- связь	102	103	-1	-1

Наименование показателя	2022 год	2021 год	отклонение	
	Факт	Факт	тыс.руб.	%
1	2	3	4	5
- охрана и служба безопасности	52	51	1	2
- услуги по подготовке кадров	21	6	15	350
- почтово - телеграфские расходы	10	8	2	25
- командировочные расходы	0	27	-27	-100
- подписка	11	10	1	10
- проведение техосмотра	0	1	-1	-100
- страхование сотрудников	86	72	14	19
- медицинский осмотр	227	355	-128	-56
- информационное обеспечение	146	149	-3	-2
- страхование гражданской ответственности	18	15	3	20
Общехозяйственные расходы	189	168	21	13
ИТОГО	77 631	75 677	1 954	3

4.4 Финансовое положение Общества

4.4.1 Показатели финансово-хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2022 года основные средства на балансе предприятия составляют 1 661 тыс. руб. Коэффициент износа, который показывает уровень изношенности основных средств, на 31.12.2022 года составил 0,98. Данное значение коэффициента говорит о том, что основные средства Общества амортизированы на 98%.

Финансовое состояние Общества характеризуется рядом коэффициентов. Важнейшим признаком финансовой устойчивости является платежеспособность, которая определяется показателями ликвидности Общества.

Характеристика основных средств

№	Показатели	Отчетный период текущего года	Отчетный период предыдущего года
1	2	3	4
1.	Доля активной части основных средств	100%	100%

№	Показатели	Отчетный период текущего года	Отчетный период предыдущего года
1	2	3	4
2.	Коэффициент износа на конец года	0,98	0,91
3.	Коэффициент поступления основных средств	0	0
4.	Коэффициент выбытия основных средств	0,04	0

Показатели финансового состояния

№	Показатели	Отчетный период текущего года	Отчетный период предыдущего года
1	2	3	4
1.	Рентабельность продаж	1,4%	0,2%
2.	Рентабельность собственного капитала	8,2%	-0,1%
3.	Доля оборотных средств в активах	0,92	0,97
4.	Коэффициент текущей ликвидности	1,54	1,65
5.	Коэффициент быстрой ликвидности	1,36	1,47
6.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,71	0,73
7.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,35	0,4

Представленные в таблице показатели рентабельности за анализируемый период имеют положительные значения, как следствие прибыльной деятельности ООО «ЧОП «ОНОС - Щит».

Рентабельность продаж за рассматриваемый период составила 1,4%. Рост показателя по сравнению с предыдущим периодом говорит о более эффективной работе предприятия в отчетном году.

Рентабельность собственного капитала за последний год составила 8,2% (нормативное значение 12% – 15%), а именно каждый рубль собственного капитала принес 0,08 руб. чистой прибыли. За рассматриваемый период значение рентабельности собственного капитала ниже нормы.

По состоянию на 31.12.2022 года при норме от 1,5 до 2,5 коэффициент текущей (общей) ликвидности имеет значение 1,54. Значение показателя выше 1,5 означает отсутствие высокого финансового риска и способность предприятия стабильно оплачивать текущие счета.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности соответствует показателю – 1,36 при нормативном значении не менее 1. У Общества достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Соответствующим норме является коэффициент абсолютной ликвидности (0,71 при норме не менее 0,2).

На последний день отчетного периода значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами составило 0,35. На 31.12.2022 года значение коэффициента характеризуется как исключительно хорошее.

Показатели оценки деловой активности

№	Показатели	Ед. измерен	Отчетный период текущего года	Отчетный период предыдущего года
1	2	3	4	5
1.	Выручка от реализации	тыс. руб.	78 713	75 831
2.	Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	742	-11
3.	Производительность труда	тыс. руб.	635	523
4.	Фондоотдача	руб.	81	125
5.	Оборачиваемость средств в расчетах	дни	93	79
6.	Оборачиваемость производственных запасов	коэфф.	36	29
7.	Оборачиваемость собственного капитала	коэфф.	9	9

4.4.2 Динамика структуры и источников образования капитала

По состоянию на 31.12.2022 года структура баланса ООО «ЧОП «ОНОС - Щит» имеет следующий вид:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.22г.	На 31.12.21г.	На 31.12.20г.
1	2	3	4	5
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31.12.22г.	На 31.12.21г.	На 31.12.20г.
1	2	3	4	5
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 661	286	931
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	166	265	268
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	1 827	551	1 199
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 925	2 084	3 111
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	318	-	-
Дебиторская задолженность	1230	8 894	8 861	8 224
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 248	8 567	1 425
Прочие оборотные активы	1260	163	155	203
Итого по разделу II	1200	20 548	19 667	12 963
ИТОГО АКТИВЫ	1600	22 375	20 218	14 162
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	250	250	250
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 815	8 073	8 084

Наименование показателя	Код	На 31.12.22г.	На 31.12.21г.	На 31.12.20г.
1	2	3	4	5
Итого по разделу III	1300	9 065	8 323	8 334
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	13 073	11 697	5 612
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	237	198	216
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	13 310	11 895	5 828
ИТОГО ПАССИВЫ	1700	22 375	20 218	14 162

Активы на 31 декабря 2022 года характеризуются большой долей 91,8% текущих активов и малым процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период увеличились на 2 157 тыс. руб. (11%). Учитывая увеличение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился на 9%.

Собственный капитал организации на 31 декабря 2021 года равнялся 8 323 тыс. руб. За год собственный капитал увеличился на 742 тыс. руб.

ООО «ЧОП «ОНОС–Щит» по состоянию на 31.12.2022 года кредитов и займов не имеет.

4.4.3 Чистые активы Общества

тыс. руб.

№	Показатель	31.12.2022	01.01.2022	Изменение за период
1	2	3	4	5
1.	АКТИВЫ			
1.1.	Нематериальные активы	-	-	-
1.2.	Основные средства	1 661	286	1 375

№	Показатель	31.12.2022	01.01.2022	Изменение за период
1	2	3	4	5
1.3.	Незавершенное строительство	-	-	-
1.4.	Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
1.5.	Финансовые вложения	-	-	-
1.6.	Отложенные налоговые активы	166	265	-99
1.7.	Запасы	1 925	2 084	-159
1.8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	318	-	318
1.9.	Дебиторская задолженность	8 894	8 861	33
1.10.	Денежные средства	9 248	8 567	681
1.11.	Прочие оборотные активы	163	155	8
1.12.	Итого активы, принимаемые к расчету	22 375	20 218	2 157
2.	ПАССИВЫ			
2.1.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
2.2.	Прочие обязательства	-	-	-
2.3.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
2.4.	Кредиторская задолженность	13 073	11 697	1 376
2.5.	Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
2.6.	Резервы предстоящих расходов	237	198	39
2.7.	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-
2.8.	Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов	13 310	11 895	1 415
	Стоимость чистых активов (итого активов минус итого пассивов)	9 065	8 323	742

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость чистых активов предприятия составила 9 065 тыс. руб.

Чистые активы организации на последний день отчетного периода значительно (в 36 раз) превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 8,9% за год. Превышение чистых активов над

уставным капиталом и одновременно увеличение за период, говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

4.4.4 Формирование результатов финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год

Из «Отчета о финансовых результатах» за 2022 год организация получила прибыль от продаж в размере 1 082 тыс. руб., что составило 1,4% от выручки. По сравнению с прошлым периодом выручка от продаж увеличилась на 2 882 тыс. руб., а расходы организации увеличились на 1 954 тыс. руб.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный период

тыс. руб.

№	Показатели	2022 год
1.	Валовая выручка от реализации продукции, работ, услуг	94 455
2.	НДС	15 742
3.	Чистая выручка от поставки продукции, работ, услуг	78 713
4.	Себестоимость реализации товаров, работ, услуг	(67 971)
5.	Управленческие расходы	(9 660)
6.	Прибыль (убыток) по отгруженной продукции, услугам	1 082
7.	Прочие доходы	121
8.	Прочие расходы	(276)
9.	Прибыль (убыток) отчетного периода (до налогообложения)	927
10.	Налог на прибыль	(185)
11.	в т.ч. текущий налог на прибыль	(93)
12.	Отложенный налог на прибыль	(92)
13.	Прочее	-
14.	Прибыль (убыток) отчетного периода	742

Прибыль за отчетный период составляет 742 тыс. руб.

Прочие доходы Общества

тыс. руб.

№	Показатели	2022 год
1.	Доход от реализации ОС	-
2.	Доход от реализации ТМЦ	79
3.	Прочее	42
	ИТОГО:	121

Прочие расходы Общества

тыс. руб.

№	Показатели	2022
1.	Стоимость ликвидированных ОС	41
2.	Списание стоимости ТМЦ	23
3.	Расчетно-кассовое обслуживание	144
4.	Амортизация по сданному имуществу в аренду	-
5.	Убытки по операциям прошлых лет	-
6.	Регистрация (установка ГБО)	-
7.	НДС невозмещаемый	-
8.	Материальная помощь и социальные выплаты	-
9.	Выплаты уволенным по соглашению сторон	-
10.	ФСС от НС прочие выплаты	-
11.	Вывоз и утилизация отходов	21
12.	Детские новогодние подарки	41
13.	Прочее	6
	ИТОГО:	276

4.4.5 Суммы уплаченных Обществом налогов, иных платежей и сборов в отчетном периоде

За 2022 год ООО «ЧОП «ОНОС–Щит» произвело налоговых выплат на сумму 39 203 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	Долг на 01.01.2022	Начислено	Оплачено	Долг на 01.01.2023
НДС	3 701	15 769	15 607	3 864
НДФЛ	848	7 173	7 048	973
Налог на прибыль	(789)	93	0	696
Страховые взносы	2 048	16 695	16 415	2 328
НС и ПЗ	14	111	110	15
Транспортный налог	4	9	13	0
Налог на имущество	0	0	0	0
Прочие	6	13	10	9

5. Сделки, совершенные Обществом в отчетном году, признаваемые крупными, а также, в отношении которых имеется заинтересованность

В 2022 году сделки, в отношении которых имеется заинтересованность, не совершались.

6. Совет директоров Общества

Совет директоров отсутствует.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества, которое оформляется в виде решения Единственного участника Общества, согласно п.8.1.Устава Общества.

7. Исполнительные органы общества

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Гарант-Саратов», являющееся участником Общества с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «ОНОС-Щит», владеющее 100% долей участия в его уставном капитале, что составляет 100% голосов всех участников, в 2022 году приняло следующие решения:

Решение от 21.03.2022 года № 1 (содержание):

- Утвердить годовой отчет ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» за 2021 год.
- Утвердить годовой бухгалтерский баланс, в том числе отчет о финансовых результатах ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» за 2021 год.

Решение от 26.05.2022 года № 2 (содержание):

- Согласовать штатное расписание ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» с 01.06.2022 года.

Решение от 05.09.2022 года № 3 (содержание):

- Согласовать штатное расписание ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» с 06.09.2022 года.

Решение от 14.11.2022 года № 4 (содержание):

- Прекратить полномочия генерального директора ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» Столярова Геннадия Владимировича с 30.11.2022 года.

- Избрать генеральным директором ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» Катаева Алексея Анатольевича с 01.12.2022 года.

- Согласовать штатное расписание ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» с 01.12.2022 года.

Решение от 30.12.2022 года № 5 (содержание):

- Согласовать штатное расписание ООО «ЧОП «ОНОС-Щит» с 01.01.2023 года.
- Утвердить изменение условий трудового договора с генеральным директором с 01.01.2023 года.

Решение от 30.12.2022 года № 6 (содержание):

- За достигнутые результаты финансово-хозяйственной деятельности в 4 квартале 2022 года премировать генерального директора ООО «ЧОП «ОНОС-Щит».
- За достигнутые результаты финансово-хозяйственной деятельности по итогам 2022 года премировать генерального директора ООО «ЧОП «ОНОС-Щит».

Генеральный директор
ООО «ЧОП «ОНОС-Щит»

А.А. Катаев

Главный бухгалтер
ООО «ЧОП «ОНОС-Щит»

Р.М. Ахметов