

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету
Общества с ограниченной ответственностью «АРС-СЕРВИС»
за 2023 год

1.Сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «АРС-СЕРВИС» (ООО «АРС-СЕРВИС»)

1.2.Местонахождение и почтовый адрес:

197198, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Пионерская, д.30, Литера Б, офис 218

1.3.Дата государственной регистрации: 06.04.2015

ОГРН 1157847121409

1.4. ИНН 7842031468

1.5. Сведения об учредителях

По состоянию на 31 декабря 2023 года единственным учредителем со 100% долей в Уставном капитале является Федин Михаил Юрьевич, который является конечным бенефициаром.

1.6. Сведения о филиалах и представительствах

В 2023 году действовало одно обособленное подразделение в субъектах Российской Федерации, которое закрылось 17 июля 2023 года. Склад ООО «АРС-СЕРВИС» КПП 783945001.

В 2023 году действовали Филиалы ООО «АРС-СЕРВИС» на территории Республики Абхазия и на территории Республики Южная Осетия, которые закрылись в 21 июля 2023 года.

1.7. Сведения о лицензиях и свидетельствах

№78-Б/01019 от 19.10.15 Министерства РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

1.8. Информация о связанных сторонах на 31 декабря 2023г. и операциях с ними.

ООО «АРС-СЕРВИС» связанных сторон не имеет.

1.9. Информация о доходах учредителей, полученных в ООО «АРС-СЕРВИС»:

В 2023 году в ООО «АРС-СЕРВИС» были начислены дивиденды учредителю в сумме 232 235 тыс. руб. за 2022 год. Начислен, удержан и перечислен НДФЛ с дивидендов в сумме 34 735 тыс. руб. Выплачены на руки дивиденды за минусом НДФЛ в сумме 197 500 тыс. рублей. Начислены дивиденды за 9 месяцев 2023 года в сумме 172 118 тыс. руб. Начислен, удержан и перечислен НДФЛ с дивидендов в сумме 25 818 тыс. руб. Выплачены на руки дивиденды за минусом НДФЛ в сумме 146 300 тыс. рублей. Всего в течении 2023 года в организации были начислены дивиденды учредителю за 2022 год и 9 месяцев 2023 года в сумме 404 353 тыс. руб. Начислен, удержан и перечислен НДФЛ с дивидендов в сумме 60 553 тыс. руб. Выплачены дивиденды на руки за минусом НДФЛ 343 800 тыс. руб.

Решение о распределении оставшейся прибыли за 2023 год, в частности на выплату дивидендов будет приниматься учредителем в течение 2024 года.

1.10. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями по состоянию на 31.12.2023 года.

2.Финансово-хозяйственная деятельность

2.1. Основные виды деятельности

Общество в 2023 году занималось видом деятельности 68.32.2 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

В отчетном периоде оказывались услуги по комплексному и техническому обслуживанию и санитарному содержанию объектов казарменно-жилищного фонда военных городков, расположенных за границей РФ.

2.2. Объем выручки от реализации в 2022-2023 годах: тыс. руб.

Контрагент, договор	Сумма выручки с НДС за 2022г.	в т.ч. НДС 20%	Выручка без НДС за 2022 г.	% от общей выручки
Министерство обороны РФ Абхазия 665/ЗК/2021/ДГЗ от 29.09.2021	190 711		190 711	37,85
Министерство обороны РФ Таджикистан 666/ЗК/2021/ДГЗ от 29.09.2021	186 975		186 975	37,11
Министерство обороны РФ Абхазия 53/09/2022/ДЭСиОКУ от 06.09.2022г.	38 091		38 091	7,56
Министерство обороны РФ Таджикистан 52/09/2022/ДЭСиОКУ от 06.09.2022г.	38 779		38 779	7,69
Министерство обороны РФ Южная Осетия 54/09/2022/ДЭСиОКУ от 08.09.2022г.	49 123		49 123	9,76
ООО «Петроград Центр» Дог. № 2021Д2349 от 20.09.2021	132	22	110	0,02
ООО «Пишевик» Дог. № 2022Д1009 от 25.04.2022	50	8	42	0,01
Итого	503 819	30	503 789	100,00

Контрагент, договор	Сумма выручки с НДС за 2023г.	в т.ч. НДС 20%	Выручка без НДС за 2023 г.	% от общей выручки
Министерство обороны РФ Абхазия 53/09/2022/ДЭСиОКУ от 06.09.2022г.	117 753		117 753	29,88
Министерство обороны РФ Таджикистан 52/09/2022/ДЭСиОКУ от 06.09.2022г.	119 918		119 918	30,42
Министерство обороны РФ Южная Осетия 54/09/2022/ДЭСиОКУ от 08.09.2022г.	156 418		156 418	39,68
Петроград-Центр Дог. №2021Д2349 от 20.09.2021г.	77	13	64	0,02
Итого	394 166	13	394 153	100,00

2.3. Финансовые результаты 2023 года

Чистая прибыль отчетного периода составила 202 997 тыс. руб.

Налог на прибыль 52 343 тыс. руб.

Выручка	394 153 тыс. руб.
Себестоимость	-118 929 тыс. руб.
Управленческие расходы	-20 709 тыс. руб.
Проценты к получению	5 576 тыс. руб.
Прочие доходы	19 314 тыс. руб.
Прочие расходы	-24 065 тыс. руб.

2.4. Сведения о численности

Среднесписочная численность на 31.12.2023 составила 13 человек, на 31.12.2022 - 32 человека.

2.5. Основные средства, переоценка, приобретение, продажа, списание, тыс. руб.

Объекты недвижимости и земельные участки на балансе ООО «АРС-СЕРВИС» отсутствуют.
Капитальных вложений в 2023 году не производилось.

Учет основных средств (ОС) осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Применяемый способ амортизации – линейный.

2.6. Списание запасов в производство

При списании запасов в производство или по другим основаниям расчет производится (п. 36 ФСБУ 5/2019) по методу средней себестоимости.

2.7. Аренда помещений

В 2023 году Общество заключило договор аренды офиса от 28.08.2023 года с ООО «АКСОН», ИНН 782512200 по адресу: 197198, г. Санкт-Петербург, ул. Пионерская, 30 Литера Б офис 218. С 18.09.2023 общество сменило юридический адрес по фактическому месту аренды офиса. С начала года продолжило арендовать у ОАО «Иван Федоров» помещение по юридическому адресу 197101, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Мира, д.3, литер А, пом. 01Н, ком 110. Арендодателями оценка полученных в аренду основных средств не предоставлена.

2.8. Формирование резервов

Резерв на оплату отпусков сотрудников в 2023 г. не начислялся.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023 не начислялся, в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Резерв под обесценивание финансовых вложений отсутствует.

Резерв под снижение стоимости материалов на 31.12.2023 не начислялся по причине отсутствия товаров.

2.9. Уставный капитал

Уставный капитал составил 10 тыс. руб. Размер уставного капитала не менялся в 2023г. Уставный капитал оплачен полностью.

2.10. Займы

По состоянию на 31 декабря 2023 г. в ООО «АРС-СЕРВИС» задолженность по займам отсутствует.

2.11. Дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2023
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	153 053	11 708
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	994	97
Расчеты с покупателями и заказчиками	144 248	-
Прочая	7 811	11 611

Основные покупатели: Министерство обороны Российской Федерации.

2.12. Кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	19 501	55
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 079	1
Расчеты по налогам и взносам	199	
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 206	54
Задолженность по соцстрахованию и обеспечению	485	
Прочая	5 532	

Основные поставщики и подрядчики в 2023 году: ООО «Партнер Сервис», ООО «Алахадзы», ООО «Реал Гудаута», ООО «Реал Комплекс», ООО «Уни Хаусс».

2.13. Финансовые вложения

Финансовыми вложениями в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения более 3 месяцев).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.
Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

2.14. Движение денежных средств

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют **19 803 тыс. руб.** по состоянию на 31 декабря 2023 г., **98 908 тыс. руб.** по состоянию на 31 декабря 2022 г

По состоянию на отчетную дату Общество не привлекало дополнительные денежные средства в кредитных организациях в виде кредитных линий.

Для целей заполнения Отчета бухгалтер выделяет следующие суммы НДС:

- суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков (НДС, полученный от покупателей).

Поступления от покупателей и заказчиков отражаются по строке "поступления от продажи продукции товаров, работ и услуг" (код строки 4111) без учета НДС;

- суммы НДС, перечисленные поставщикам и подрядчикам (НДС, уплаченный поставщикам).

Платежи поставщикам и подрядчикам отражаются по строке "платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги" (код строки 4121) без учета НДС.

Дальше следует высчитать итоговый поток в части НДС по следующей формуле:

«НДС, полученный от покупателей» - «НДС, уплаченный поставщикам» - «НДС, уплаченный в бюджет» + «НДС, возмещенный из бюджета».

Итоговая сумма НДС отражается в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по строке "прочие поступления" (положительный результат) или "прочие платежи" (отрицательный результат).

2.15. Событие после отчетной даты

Согласно ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» на дату составления бухгалтерской отчетности в ООО «АРС-СЕРВИС» событий после отчетной даты не происходило.

2.16 Перспективы финансово-хозяйственной деятельности Общества на 2024 год.

В 2024 году Общество планирует участвовать в котировках на заключение контрактов в будущем.

Генеральный директор

М.Ю. Федин