

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель Садковский Александр
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	12	-	-	(12)	-
в том числе:							
Термометр инфракрасный бесконтактный Веггоm JXB-178	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	12	-	-	(12)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	144	231	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Садковский Александр
Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
Садковский Александр
Анатольевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

29 февраля 2024 г.



Садковский Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

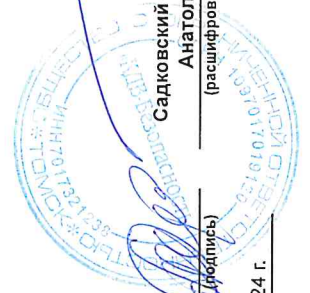
Остаток на начало года											
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					Остаток на конец периода			
			поступление		выбыло						
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
право пользования активом (обязательства по аренде помещений)	5555	за 2023г.	156	-	-	-	(71)	-	X	X	85
	5575	за 2022г.	443	-	-	-	(287)	-	X	X	156
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	23 505	5 149	15	(28 348)	(39)	-	-	-	283
в том числе:	5580	за 2022г.	21 398	10 549	39	(8 505)	(4)	-	-	-	23 505
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	163	(13)	15	(158)	-	-	-	-	6
авансы полученные	5581	за 2022г.	331	59	-	(226)	(1)	-	-	-	163
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2023г.	22 697	69	-	(22 627)	(39)	-	-	-	101
кредиты	5583	за 2022г.	14 927	10 489	39	(2 755)	(3)	-	-	-	22 697
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	646	5 093	-	(5 563)	-	-	-	-	176
	5586	за 2022г.	6 140	2	-	(5 524)	-	-	-	-	646
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	23 505	5 149	15	(28 348)	(39)	X	-	-	283
	5570	за 2022г.	21 398	10 549	39	(8 505)	(4)	X	-	-	23 505

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
Садковский Александр
Анатольевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г. _____



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	27	1 272
Расходы на оплату труда	5620	5 784	144 744
Отчисления на социальные нужды	5630	1 422	42 518
Амортизация	5640	91	171
Прочие затраты	5650	341	1 373
Итого по элементам	5660	7 665	190 078
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 665	190 078

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



Руководитель
Садковский Александр
Анатольевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 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	2 555	814	(1 052)	(90)	2 227
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	2 555	814	(1 052)	(90)	2 227



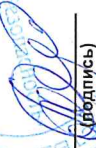
Садковский Александр
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель  (подпись) Садковский Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
за 2023г.					
за 2022г.					
за 2023г.					
за 2022г.					



Садковский Александр
Анатолевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 февраля 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"КДВ-Безопасность"

634057, г. Томск, проспект Мира, д.20

ОГРН 109701701912, ИНН 7017321238, КПП 701701001

«29» февраля 2024 г.

Текстовая часть пояснений

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период, окончившийся
31 декабря 2023 года

1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью «КДВ-Безопасность»**

на английском языке: «KDV-Bezopasnost» (Limited Liability Company)

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке: **ООО «КДВ-Безопасность»**

на английском языке: «KDV-Bezopasnost» LLC.

Общество с ограниченной ответственностью «КДВ-Безопасность» (ООО «КДВ-Безопасность») зарегистрировано «17» ноября 2009 г., регистрационный номер 1097017019120.

Общество находится по адресу: 634057, Томская область, г. Томск, проспект Мира, д. 20.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников.

В течение 2023г. генеральным директором Общества являлся Садковский Александр Анатольевич. Должность главного бухгалтера не предусмотрена.

ООО «КДВ-Безопасность» имеет гражданские права и несет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами.

Уставный капитал Общества состоит из номинальных долей его участников составляет 100 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует. В течении 2023 г. вкладов в Уставной капитал не производилось.

Сведения об исполнительных органах

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Совет директоров в компании не предусмотрен, решения принимаются на Общем собрании участников.

Сведения о контрольных органах

Контрольные органы отсутствуют.

Основными видом деятельности ООО «КДВ-Безопасность» в 2023г. являлся:

- деятельность частных охранных служб;

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н).

2. Данные об учетной политике Общества.

Учетная политика ООО «КДВ-Безопасность» утверждена и введена в действие приказом генерального директора за № 1 от 31.12.2022 г. (для целей бухгалтерского и налогового учета)

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
1	Организация бухгалтерского учета	Возложить ведение бухгалтерского учета на генерального директора
2	Форма бухгалтерского учета	Журнально-ордерная с применением программы 1-С Бухгалтерия: Предприятие
3	Переоценка ОС	Не проводится
4	Порядок учета активов, в отношении которых выполняются требования п. 4 ФСБУ 6/2020, если стоимость таких активов не превышает 4 000 руб.	Активы отражаются в момент оприходования в составе МПЗ на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», при передаче в эксплуатацию стоимость активов включается в состав расходов по направлениям использования, амортизация по ним не начисляется
5	Начисление амортизации ОС	Амортизация начисляется линейным способом исходя из установленных сроков полезного использования.
6	Отражение затрат на ремонт основных средств	Самостоятельными инвентарными объектами признаются существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев Существенными затратами признаются затраты в размере свыше 10% от первоначальной стоимости ОС
7	Переоценка НМА	Не проводится
8	Начисление амортизации НМА	Амортизация начисляется линейным способом с применением счета 05.
9	Изменение оценочных значений срока полезного использования и способа определения амортизации нематериального актива	Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется организацией на необходимость их уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. В случае существенного изменения ожидаемых поступлений будущих экономических выгод от использования нематериального актива, способ определения амортизации такого актива подлежит изменению. При этом существенным изменением периода или будущих экономических выгод признается изменение на 5 и более процентов.
10	Оценка МПЗ	Запасы оцениваются по фактической себестоимости, которая включает все фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Бухгалтерские счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости МЦ» не применяются.

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
11	Оценка МПЗ при списании и выбытии	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).
12	Затраты на приобретение ценных бумаг	Затраты на приобретение ценных бумаг (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) организация включает в первоначальную стоимость финансовых вложений независимо от суммы затрат
13	Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии	Финансовые активы в случае их выбытия отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
14	Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
15	Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания
16	Учет расходов по обычным видам деятельности	Прямыми статьями затрат являются: - Заработная плата основных производственных рабочих, сумма страховых взносов в ФСС, ФФОМС, взносы на обязательное пенсионное страхование, взносы в ФСС от несчастных случаев с данной заработной платы Все расходы по обычным видам деятельности, включая управленческие и коммерческие расходы, формируются на балансовом счете 20 «Основное производство». Данные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности – в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».
17	Дебиторская задолженность	Учет дебиторской задолженности ведется по ее видам: - расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работ, услуги); - авансы выданные; - расчеты с прочими дебиторами. В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.
18	Расчеты с бюджетом	Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемыми самостоятельно. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» - балансовый метод.
19	Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества.	Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС, ведется по видам деятельности. В бухгалтерском учете Общество применяет метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг, ОС и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других необходимых условий.

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
20	Резервы предстоящих платежей	Общество формирует резерв предстоящих платежей по предстоящим отпускам как сумму оценочных обязательств по отпускам, рассчитанных для каждого сотрудника на конец месяца. Оценочное обязательство по отпускам для каждого сотрудника на конец месяца определяется следующим образом: $(\text{Среднедневной заработок сотрудника} * \text{Тариф страховых взносов во внебюджетные фонды} + \text{Среднедневной заработок сотрудника}) * \text{Количество дней отпуска, на которое имеет право сотрудник на конец месяца}.$
21	Резервы по сомнительным долгам	Резерв по сомнительным долгам создается в случаях признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Решение об определении степени вероятности погашения задолженности и о признании задолженности сомнительной принимается Руководством Организации. Суммы резерва относятся на финансовый результат
22	Уровень существенности	Уровень существенности ошибок и показателей определяется организация в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. При определении существенности ошибки Организация в каждом случае индивидуально оценивает степень искажения информации, полученной пользователем из предоставленной ему отчетности, и на основании индивидуальной оценки в каждом случае отдельно принимает решение о существенности ошибки и варианте ее исправления. Основания признания ошибки существенной указываются в отдельных Приказах Руководителя
23	Учет банковских депозитов	Банковские депозиты учитываются в составе денежных средств.

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
24	Учет договоров аренды	Ставка дисконтирования определяется как ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Ставка определяется ежеквартально. В случае наступления событий существенно влияющих на стоимость заимствований, ставка может быть определена дополнительно на дату с которой действуют указанные события. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и ставки дисконтирования. Периодичность начисления процентов ежемесячно. Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива. В организации Приняты следующие допущения: Договора аренды, заключенные на срок менее года, но в отношении которых предполагается пролонгация для целей бухгалтерского учета считаются заключенными на срок 44 месяца.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1 Характеристика деятельности общества за отчетный год

Выручка от обычных видов деятельности за 2023 г. составила 642 тыс. рублей без НДС, в 2022 г. – 195 789 тыс. рублей без НДС. Объем выручки в 2023 году снизился на 96% по сравнению с 2022 годом.

Выручка от обычных видов деятельности

Выручка по видам деятельности	Выручка без НДС за 2023 г., тыс. руб.	Выручка без НДС за 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Реализация услуг	642	195 789
Итого	642	195 789

Расходы по обычным видам деятельности за 2023 г. составили 7 665 тыс. руб., в 2022 г. – 190 078 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по элементам затрат	Сумма за 2023 г., тыс. руб.	Сумма за 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Материальные затраты	27	1 272
Затраты на оплату труда	5 784	144 744
Отчисления на социальные нужды	1 422	42 518
Амортизация	91	171

Иные затраты	341	1 373
Итого	7 665	190 078

Структура прочих доходов и расходов за 2023 год:

Доходы/расходы	Результат от прочей деятельности по видам (тыс. руб.)		Доходы без НДС (тыс. руб.)		Расходы без НДС (тыс. руб.)	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
1	2	3	4	5	6	7
Возмещение ущерба	-	40	-	40	-	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(74)	423	-	431	(74)	(8)
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	90	143	90	143	-	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(7)	(30)	-	--	(7)	(30)
Расходы на услуги банков	(38)	(51)	-	--	(38)	(51)
Изменение стоимости предметов аренды	--	11	--	11	--	--
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	(42)	(224)	38	1	(80)	(225)
Реализация основных средств	2 167	-	2 167	-	-	-
Реализация материалов	7	-	91	-	(84)	-
Итого	2 103	312	2 386	626	(283)	(314)

Информация о затратах, связанных с экологической деятельностью

Затрат, связанных с экологической деятельностью, в 2023 г. Общество не осуществляло.

3.2 Анализ численности и заработной платы

Среднесписочная численность работников Общества за 2023 г. составила 2 человека, за 2022 г. – 217 человек.

Совокупная сумма расходов на оплату труда за 2023 г. составила 5 784 тыс. руб., за 2022 г. – 144 744 тыс. руб. (без учета отчислений на социальные нужды)

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время

их работы в организации на отчетную дату и средневзвешенной заработной платы каждого сотрудника, а также суммы страховых взносов, исчисленных на сумму резерва на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2023 г. Обществом сформировано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам на сумму 2 227 тыс. руб., на 31.12.2022 – 2 555 тыс. руб.

3.3 Расшифровка отдельных показателей

Сведения о внеоборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 прочие внеоборотные активы по строке 1190 отсутствовали.

Сведения по учету аренды

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договорами аренды, не установлены. Доходы и расходы, не относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются – отсутствуют. Пересмотр фактической стоимости и обязательства по аренде в 2023 году не производился.

Основная деятельность Общества предполагает наличие в составе основных средств арендованного имущества:

Наименование	Строка бухгалтерского баланса	На 01.01.2023, тыс. руб.	На 31.12.2023, тыс. руб.
Право пользования активом	1150	231	144

Обязательство по аренде	Строка бухгалтерского баланса	На 01.01.2023, тыс. руб.	На 31.12.2023, тыс. руб.
Срок погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	1520	84	71
Срок погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1450	156	85

Общество использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018.

Сведения о финансовых вложениях

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023 г. – отсутствуют.

Сведения о полученных кредитах и займах

В течение 2023 года Общество не имело полученных заемных средств по кредитным договорам, а также по договорам займов.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность отражается по строке 1230 «Дебиторская задолженность» с учетом следующих особенностей:

- без учета авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением долгосрочных активов;

- с учетом авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением запасов.

Дебиторская и кредиторская задолженность классифицируется в качестве долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность классифицируется в качестве краткосрочной если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 г. отсутствовала. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составила 14 541 тыс. руб., на 31.12.2022 – 42 853 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу.

Кредиторская задолженность отражается по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составила 85 тыс. руб., на 31.12.2022 г. - 156 тыс. руб. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составила 283 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 23 505 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Сведения о прочих оборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены следующие активы:

- Расходы будущих периодов, имеющие период списания, не превышающий 12 месяцев после отчетной даты);

Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

Виды запасов	Сумма на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	15	22
Итого	15	22

Обеспечения обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2023 полученные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 выданные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

Налог на прибыль.

В течение 2023 года Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20%

Показатели, влияющие на расход (доход) по налогу на прибыль приведены в таблице:

Показатель	За период 2023 г., тыс. руб.	За период 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Прибыль (убыток) до налогообложения	(4 936)	5 983

Показатель	За период 2023 г., тыс. руб.	За период 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
<i>Отложенный налог на прибыль за период:</i>	<i>974</i>	<i>(830)</i>
1) Эффект изменения временных разниц	974	(830)
<i>Текущий налог на прибыль</i>	<i>-</i>	<i>(416)</i>
<i>Расход по налогу на прибыль</i>	<i>974</i>	<i>(1 246)</i>
<i>Условный расход по налогу на прибыль (УР)/ Условный доход по налогу на прибыль (УД)</i>	<i>987</i>	<i>(1 197)</i>
<i>Постоянный налоговый расход/постоянный налоговый доход</i>	<i>(13)</i>	<i>(49)</i>
<i>Прочее</i>		<i>(38)</i>
<i>Чистая прибыль</i>	<i>(3 962)</i>	<i>4 699</i>

Расшифровка показателя отложенного налога за 2023 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
<i>Вычитаемые временные разницы по:</i>				
Оценочные обязательства и резервы	814	162	1 142	228
Арендные обязательства			100	20
Убыток текущего периода	5 157	1 031		
<i>Налогооблагаемые временные разницы по:</i>				
Основные средства			128	26
Проценты по обязательствам			16	3

Изменения показателя отложенного налога за 2022 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
<i>Вычитаемые временные разницы по:</i>				
Оценочные обязательства и резервы	13 120	2 624	17 279	3 456
Арендные обязательства			410	82

Налогооблагаемые временные разницы по:				
Основные средства	10	2	365	73
Проценты по обязательствам			64	13

3.4 Операции со связанными сторонами

Раскрытие информации со связанными сторонами представлено по группам связанных сторон.

Операции со связанными сторонами (без учета операций по займам)

Наименование показателя	Сумма сделок за 2023 г. (без НДС), тыс. руб.	Сумма сделок за 2022 г. (без НДС), тыс. руб.
1	2	3
контролируются одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом		
Продажа:	2 900	195 789
Товары, сырье, материалы, услуги	2 900	195 789
Приобретение:	273	3 370
Товары, сырье и материалы, услуги	273	3 370

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон

Наименование показателя	Сумма на 31.12. 2023, тыс. руб.	Сумма на 31.12. 2022, тыс. руб.
1	2	3
контролируются одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом		
Дебиторская задолженность	11 925	39 895
Кредиторская задолженность	4	=

Конечным бенефициаром ООО «КДВ-Безопасность» является гражданин Российской Федерации.

Сведения о вознаграждениях, основному управленческому персоналу

Показатель	Общая величина вознаграждений за 2023 г., тыс. руб.	Общая величина вознаграждений за 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Краткосрочные вознаграждения		
сумма начислений за год	4 431	4 472
страховые взносы	1 338	1 350
НДФЛ с суммы краткосрочных вознаграждений	576	581
Итого	6 345	6 403

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности основному управленческому персоналу внутренними локальными нормативными актами не предусмотрены.

Всего со всех видов доходов, выплаченных основному управленческому персоналу, в течение 2023 года удержан НДФЛ в размере 576 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу Общество относит: генерального директора,

3.5 Прочие сведения

Сведения о государственной помощи

В течение 2023 года Общество не получало государственной помощи.

Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В течение 2023 г. Обществом не было выявлено каких-либо существенных ошибок прошлых лет.

Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году Общество не имело, государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2023 года отсутствовали операции, которым следовало бы присвоить статус прекращенных.

Реорганизация Общества

Реорганизаций Общества в 2023 г. не происходило.

Участие в совместной деятельности

Общество в течение 2023 г. не принимало участие в совместной деятельности. По состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют действующие договоры простого товарищества.

Изменения в размере уставного капитала

В течение 2023 г. состоялся размер уставного капитала Общества не менялся.

Распределение прибыли

Решения о распределении прибыли в течение 2023 года не принимались.

Информация об обособленных структурных подразделениях.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс

Информация об инвентаризации.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, прочих активов проводится по приказу руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

По результатам проведенной инвентаризации расхождений не выявлено.

4. Анализ рисков

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Валютный риск

Это риск того, что стоимость активов и обязательств компании будет колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Валютный риск связан с активами, обязательствами, операциями и финансированием, выраженными в иностранной валюте.

Общество реализует и приобретает товары, работы, услуги преимущественно на внутреннем рынке Российской Федерации (валюта Российской Федерации), в связи с чем существенно не подвержено рискам колебания валютных рисков.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний курсов валют и их влияние на операционные, финансовые и инвестиционные решения.

Риск изменения процентных ставок

Это риск возникновения неблагоприятных последствий в связи с изменением кредиторами условий предоставления заемных средств.

Общество на отчетную дату не имеет полученных кредитов и займов

Риск изменения цен на товары

Это риск возможного изменения цен на реализуемые товары (работы, услуги) и его влияние на будущие показатели доходов и прибылей

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как реализует продукцию и услуги, цена на которые существенно не меняется в течение года. Общая тенденция цен соответствует динамике инфляции.

Кредитный риск

Это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей) и финансовой деятельностью.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность, учитывая финансовое положение контрагентов, их кредитную историю и прочие факторы. Регулярно оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения, отслеживает остатки просроченной дебиторской задолженности.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2023 положения законодательства в областях, касающиеся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Правовые риски

В течение 2023 года Общество не участвовало в судебных разбирательствах и по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют незакрытые судебные дела, которые могут оказать существенное неблагоприятное влияние на имущественное и финансовое состояние Общества.

Страновые риски

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества преимущественное влияние оказывает экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка. Правовая, налоговая и политическая системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований.

Влияние страновых рисков признается руководством Общества не существенным.

5. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Все перечисленные обстоятельства оказывали и продолжают оказывать влияние на все организации, осуществляющие свою деятельность одновременно на территории разных юрисдикций. В отношении учета рисков, руководство организации осуществляет все возможные действия. Оценка последствий ситуации на дальнейшее развитие организации на момент составления бухгалтерской отчетности не может быть проведена с достаточной достоверностью.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

6. Сведения о чистых активах

Чистые активы Общества в течение 2023 года уменьшились на 3 962 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2023 г. составили 13 676 тыс. руб.

Изменение чистых активов произошло в результате:

- получен убыток за 2023 год в сумме 3 962 тыс. руб.;

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2023 превышает размер уставного капитала на 13 576 тыс. руб.

7. Прогнозы развития

В 2024 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенные изменений в деятельности не планируются.

Генеральный директор



Садковский А.А.