

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к годовой бухгалтерской отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Крона» за 2023 год

**1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА**

**1. Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Крона».

**Сокращенное наименование:** ООО «ЧОП «Крона»

**ИНН 7705180757**

**Вид деятельности:** ОКВЭД 80.10 – деятельность частных охранных служб

**ОКПО – 48510897**

**ОКТМО – 45376000**

Общество зарегистрировано 27 января 1998 года Московской регистрационной палатой, Свидетельство № 001.304.319 от 27.01.98г.

**Местонахождение:** 119017, Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.41

**2. Филиалы и представительства**

В 2023 году ООО «ЧОП «Крона» филиалов и представительств не имело.

**3. Численность работающих**

Среднегодовая численность (с совместителями), работающих за отчетный период - 110 чел., в т.ч. 5 чел. – внешние совместители.

Численность, работающих на 31.12.2023 год - 110 чел., в т.ч. 5 чел. – внешние совместители.

Среднегодовая численность (с совместителями), работающих за 2022 год - 110 чел., в т.ч. 5 чел. – внешние совместители.

Численность, работающих на 31.12.2022 год - 109 чел., в т.ч. 5 чел. – внешние совместители.

**4. Органы управления организацией**

Высшим органом управления ООО «ЧОП «Крона» является общее собрание участников. К исключительной компетенции общего собрания участников Общества относятся принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества. В период между общими собраниями участниками оперативное руководство ООО «ЧОП «Крона» осуществляет Генеральный директор.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества.

**5. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами ООО «ЧОП «Крона» по состоянию на 31.12.2023г. являются:

- ООО «ЧОП «Феникс» на основании договора купли-продажи 99,9% доли Уставного капитала.

- Генеральный директор ООО «ЧОП «Феникс» Костылев Олег Юрьевич.

- Царегородцев Вячеслав Юрьевич с 13 августа 2012 года на основании договора купли-продажи от 13 августа 2012г. владеет 0,1% доли Уставного капитала и является генеральным директором с 14.08.2012г.
  - С 16 декабря 2009г. ООО «ЧОП «Крона» имеет 100% долю в уставном капитале ООО «ЧОП Гепард» на основании договора купли-продажи от 16.12.2009г.
  - Генеральный директор ООО «ЧОП «Гепард» Ворфаламеев Сергей Борисович.
  - С 30 декабря 2009г. ООО «ЧОП «Крона» имеет 100% долю в уставном капитале ООО «ЧОП «Звезда» на основании договора купли-продажи от 30.12.2009г.
  - Генеральный директор ООО «ЧОП «Звезда» Молошников Алексей Леонидович.
  - С 08 июня 2012г. ООО «ЧОП «Крона» имеет 100% долю в Уставном капитале ООО «ЧОП «Марс» на основании решения №1 единственного Учредителя о создании ООО «ЧОП «Марс».
  - Генеральный директор ООО «ЧОП «Марс» Акаев Виталий Александрович.
- Бенефициарные владельцы – физические лица, имеющие более 25% доли владения в капитале Общества, отсутствуют.

#### **Операции со связанными сторонами в 2023 году:**

- Операции с ООО «ЧОП «Феникс» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Феникс» Костяглевым О.Ю. в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с ООО «ЧОП «Гепард» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Гепард» Ворфаламеевым С.Б. в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с ООО «ЧОП «Звезда» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Звезда» Молошниковым А.Д. в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с ООО «ЧОП «Марс» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Марс» Акаевым В.А. в отчетном периоде отсутствовали.
- Размер, начисленной оплаты труда Генерального директора Царегородцева Вячеслава Юрьевича за 2023 год составил 3 196 тыс. руб., страховые взносы составили – 768 тыс.руб.

#### **Операции со связанными сторонами в 2022 году:**

- Операции с ООО «ЧОП «Феникс» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Феникс» Костяглевым О.Ю. в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с ООО «ЧОП «Гепард» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Гепард» Ворфаламеевым С.Б. в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с ООО «ЧОП «Звезда» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Звезда» Молошниковым А.Д. в отчетном периоде отсутствовали.

- Операции с ООО «ЧОП «Марс» в отчетном периоде отсутствовали.
- Операции с Генеральным директором ООО «ЧОП «Марс» Акаевым В.А. в отчетном периоде отсутствовали.
- Размер, начисленной оплаты труда Генерального директора Царетородцева Вячеслава Юрьевича за 2022 год составил 2 921 тыс. руб., страховые взносы составили – 659 тыс.руб.

## **6. Уставный капитал**

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.23г., 31.12.22г., 31.12.21 г. составляет 12 285 тыс. руб.  
Уставный капитал полностью оплачен его участниками.

## **7. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.11.2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

## **8. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой**

Бухгалтерская отчетность ООО «ЧОП «Крона» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В течение 2022 года Обществом были использованы следующие существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Переоценка основных средств не производится.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Управленческие расходы признаются в себестоимости продукции (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы будущих периодов подлежат списанию на затраты равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Выручка от реализации в целях исчисления НДС определяется по мере отгрузки товаров и передачи покупателю расчетных документов (метод «по отгрузке»).

Резерв на оплату отпусков формируется один раз в год по состоянию на 31 декабря. Данный резерв включает в себя две части: резерв включается на основе данных о количестве и страховых взносы во внебюджетные фонды по резерву на оплату отпусков. Расчет резерва на оплату отпусков (отпускные) производится на основе данных о количестве накопленных и неиспользованных в течение года дней отпуска по каждому работнику и средней дневной заработной платы по цеху, подразделению, управлению. Средняя дневная заработная плата по цеху, подразделению, управлению рассчитывается на конец года. Сумма страховых взносов во внебюджетные фонды определяется умножением среднего процента страховых взносов на сумму резерва на оплату отпусков (отпускные). Средний процент страховых взносов во внебюджетные фонды определяется по отдельному расчету с учетом изменения ставок на следующий год и утверждается исполнительным директором.

Резерв на ремонт основных средств и на иные цели не предусмотрен. Расходы на ремонт основных средств, включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

## 9. Информация об отдельных активах и обязательствах

### 9.1. Наличие и движение основных фондов:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	за 2023 г.	568	(562)	-	-	-	(6)	568	(568)
	за 2022 г.	568	(478)	-	-	-	(84)	568	(562)
- всего	за 2022 г.								
<b>В том числе:</b>									
машины и оборудование	за 2023 г.	568	(562)	-	-	-	(6)	568	(568)
	за 2022 г.	568	(478)	-	-	-	(84)	568	(562)
производ. и хоз. инвентарь	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 9.2. Иное использование основных средств:

В течение 2023 года и по настоящее время - арендодатель АО «ИнвестПроект» - нежилое помещение площадью 44,3 кв. м. по адресу: Москва, ул. Б. Ордынка, д.41 для использования под офис.

С 01.01.23 по настоящее время – арендодатель ПАО «Дорогобуж» - автомобиль РЕНО ДАСТЕР Н983КН799.

С 01.01.23 по настоящее время – арендодатель ПАО «Дорогобуж» - автомобиль РЕНО ДАСТЕР Н988КН799.

Предоставлена справка о балансовой стоимости помещения по адресу:

- нежилое помещение площадью 44,3 кв.м. балансовая стоимость 2 139 925 руб. 28 коп. (первоначальная стоимость 2 741 738 руб. 82 коп. по адресу: Москва, ул. Б. Ордынка, д.41 (арендодатель АО «ИнвестПроект»)).

Предоставлены справки о балансовой стоимости автомобилей:

- автомобиль РЕНО ДАСТЕР Н983КН799 балансовая стоимость 875 731 руб. 36 коп.; остаточная стоимость – 0,00 руб. (арендодатель ПАО «Дорогобуж»);

- автомобиль РЕНО ДАСТЕР Н988КН799 балансовая стоимость 857 850 руб. 00 коп.; остаточная стоимость – 0,00 руб. (арендодатель ПАО «Дорогобуж»).

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3874	3901	3928

### 9.3. Наличие и движение материально-производственных запасов:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Выбыло	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
<b>Запасы - всего</b>	1210	За 2023 г.	194	-	3 406	(3 422)	-	-	X	178	-
	1210	За 2022 г.	123	-	3 508	(3 437)	-	-	X	194	-
в том числе:											
	1211	За 2023 г.	194	-	3 406	(3 422)	-	-	-	178	-
	1211	За 2022 г.	123	-	3 508	(3 437)	-	-	-	194	-

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2023 г. не создавался.

### 9.4 Прочие оборотные активы

В декабре 2020 года были приобретены не исключительные права на программные продукты компании IC стоимостью 57 тыс. рублей, которые учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора - 24 месяцев (п.39 ПБУ 14/2007).  
В течение 2021 года было списано 29 тыс. руб. Остаток на 31.12.2021 г. по счету 97 составил 28 тыс. руб.  
В течение 2022 года было списано 28 тыс. руб. Остаток на 31.12.2022 г. по счету 97 составил 0 руб.  
Остаток на 31.12.2023 г. по счету 97 составил 0 руб.

9.5 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	4 620	-	-	-	-	-	4 620	-
	5311	за 2022г.	4 620	-	-	-	-	-	4 620	-
в том числе:										
(долговые)	5302	за 2023г.	4 620	-	-	-	-	-	4 620	-
	5312	за 2022г.	4 620	-	-	-	-	-	4 620	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2023г.	4 620	-	-	-	-	-	4 620	-
	5310	за 2022г.	4 620	-	-	-	-	-	4 620	-

По строке 1170 Бухгалтерского баланса «Финансовые вложения» отражено: 4 620 тыс. руб. в том числе:

- 4 000 тыс. руб. 100% доля в Уставном капитале ООО «ЧОП «Гепард» по договору купли-продажи от 16.12.2009г.

- 370 тыс. руб. 100% доля в Уставном капитале ООО «ЧОП «Звезда» по договору купли-продажи от 30.12.2009г.

- 250 тыс.руб. 100% доля в Уставном капитале ООО «ЧОП «Марс» по решению №1 от 08.06.2012г.

по указанным финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется. Указанные активы отражены в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.  
Резерв под обеспечение финансовых вложений в 2023г. не создавался.

10. Оценочные обязательства, обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2023 года оценочные обязательства составили – 5 174 тыс. рублей. Оценочные обязательства возникли в результате начисления резерва по неиспользованным отпускам и начисления взносов на резерв по неиспользованным отпускам.

По состоянию на 31.12.2022 года оценочные обязательства составили – 4 580 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года оценочные обязательства составили – 4 502 тыс. рублей.

Условные активы и условные обязательства на 31.12.2023г. отсутствуют.

## 11. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налог на прибыль организаций в отчетном периоде за текущий налоговый период:

Показатель	2022 год	2023 год
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(313)	359
Постоянный налоговый расход (доход)	(980)	(968)
<b>Итого налог на прибыль (расход по налогу на прибыль или дохода по налогу на прибыль)</b>	<b>(1 293)</b>	<b>(609)</b>
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	6 534	3 592
Ставка по налогу на прибыль, %	20%	20%
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>(1 307)</b>	<b>(718)</b>
<b>Отложенный налог на прибыль, в том числе:</b>	<b>14</b>	<b>109</b>
Изменения отложенных налоговых активов	15	119
Изменения отложенных налоговых обязательств	(1)	(10)

### 11.1. Условный доход (расход)

тыс. руб.

	Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
2022 год	1563	20%	(313)
2023 год	(1795)	20%	359

### 11.2. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
Вычитаемая временная разница на 31.12.2022	4 580	20%	916
Вычитаемая временная разница на 31.12.2023	5 174	20%	1 035
<b>Изменение за 2023</b>	<b>594</b>	<b>20%</b>	<b>119</b>
Налогооблагаемая временная разница на 31.12.2022	57	20%	11
Налогооблагаемая временная разница на 31.12.2023	107	20%	21
<b>Изменение за 2022</b>	<b>(50)</b>	<b>20%</b>	<b>(10)</b>

### 11.3. Расчеты по налогу на прибыль

По состоянию на 31.12.2023г. у Общества текущая задолженность по налогу на прибыль в республиканский бюджет составляет 457 тыс. руб., в федеральный бюджет – 81 тыс. руб., по пеням переплата – 94 тыс. руб. (на 31.12.2022г.: задолженность по налогу на прибыль в республиканский бюджет составляет 803 тыс. руб., в федеральный бюджет - 142 тыс. руб., по пеням переплата – 94 тыс. руб.).

### 12. Формирование Отчета о движении денежных средств

В соответствии с п. 7 ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Строка 4119 «Прочие поступления» за 2023 год в сумме 4 293 тыс. руб. - это разница НДС, входящего с выручки, оплаченного в бюджет и поставщикам.

Строка 4129 «Прочие платежи» за 2023 год в сумме 757 тыс. руб., из них:

- взносы по квотированию – 595 тыс. руб.
- комиссия банка – 132 тыс. руб.
- суточные – 14 тыс. руб.
- лицензионные взносы на оружие – 12 тыс. руб.
- сбор за радиочастоты – 4 тыс.руб.

Строка 4119 «Прочие поступления» за 2022 год в сумме 2 398 тыс. руб. - это разница НДС, входящего с выручки, оплаченного в бюджет и поставщикам.

Строка 4129 «Прочие платежи» за 2022 год в сумме 701 тыс. руб., из них:

- взносы по квотированию – 538 тыс. руб.
  - комиссия банка – 126 тыс. руб.
  - суточные – 22 тыс. руб.
  - прочие платежи – 15 тыс. руб.
- Денежные потоки отражаются без учета НДС.

#### 12.1. Структура денежных средств и денежных эквивалентов

Банковские счета и касса	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Денежные средства	36 395	37 658
Касса организации	111	30
<b>Итого</b>	<b>36 506</b>	<b>37 688</b>

тыс. руб.

### 13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### 13.1. Сведения о доходах по обычным видам деятельности

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) по основному виду деятельности (охранная деятельность)

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2023 г.
Выручка от оказания услуг охраны	168 231	189 408

#### 13.2. Сведения о расходах по обычным видам деятельности

##### 13.2.1. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2023 год
Материальные затраты	2 559	2 678
Затраты на оплату труда	105 233	119 772
Амортизация	83	6
Отчисления на социальные нужды	32 258	36 436
Прочие затраты, в том числе:	3 529	4 137
- аренда спортивного зала	1 023	1 210
- транспортные услуги	1 205	1 315
- страхование сотрудников	500	610
- прочее	801	1 002
<b>Итого по элементам затрат (стр. 2120)</b>	<b>143 662</b>	<b>163 029</b>

##### 13.2.2. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2023 год
Аренда помещений	674	2 188
Затраты на оплату труда	13 380	16 161
Отчисления на социальные нужды	3 666	4 702
Вневедомственная охрана	408	408
Прочие затраты	636	640
<b>Итого по элементам затрат (стр. 2220)</b>	<b>18 764</b>	<b>24 099</b>

14. Прочие сведения

14.1. Расшифровка прочих доходов отчета о финансовых результатах

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2023 год
Реализация форменной одежды	462	681
<b>Итого (стр. 2340)</b>	<b>462</b>	<b>681</b>

14.2. Расшифровка прочих расходов отчета о финансовых результатах (стр.2350):

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2023 год
Комиссия банка	126	132
Взносы во внебюджетные фонды	5	5
Материальная помощь	1 137	1 476
Расходы на приобретение штатской одежды	614	490
Страхование детей сотрудников	135	165
Допол. отпуск совместителям за ненорм.дни	6	13
Премия разовая	1 918	1 366
Новогодние подарки	210	282
Расходы на обслуживание служебных собак	36	-
Разрешение на получение лицензии	11	12
НДС, не принимаемый к зачету	-	46
Расходы на приобретение форменной одежды	462	681
Медицинские осмотры охранников	30	89
Пени согласно акта сверки	6	-
Ремонт замка	8	-
<b>Итого по элементам затрат (стр. 2350)</b>	<b>4 704</b>	<b>4 757</b>

## 15. Дебиторская задолженность

## 15.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по слежке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	списания на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	3 469	-	232757	-	(229 994)	-	-	-	6 232	-
	5530	за 2022 г.	13 254	-	206 988	-	(216 782)	-	-	-	3 469	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5511	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	82	-	2 421	-	(2 438)	-	-	-	65	-
	5532	за 2022 г.	95	-	1 914	-	(1 927)	-	-	-	82	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5513	за 2023 г.	3 180	-	227 290	-	(224 625)	-	-	-	5 845	-
	5533	за 2022 г.	12 952	-	201 877	-	(211 649)	-	-	-	3 180	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023 г.	103	-	-	-	-	-	-	-	103	-
	5534	за 2022 г.	94	-	9	-	-	-	-	-	103	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2023 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5535	за 2022 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по предоставленным займам	5516	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2023 г.	-	-	2 920	-	(2 800)	-	-	-	120	-
	5537	за 2022 г.	-	-	3 063	-	(3 063)	-	-	-	-	-
Прочая	5518	за 2023 г.	99	-	126	-	(131)	-	-	-	94	-
	5538	за 2022 г.	108	-	134	-	(143)	-	-	-	99	-
Итого	5500	за 2023 г.	3 469	-	232 757	-	(229 994)	-	-	-	6 232	-
	5520	за 2022 г.	13 254	-	206 988	-	(216 782)	-	-	-	3 469	-

15.2. Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

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	
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

15.3. По строке 1230 Бухгалтерского баланса "Дебиторская задолженность" на 31.12.23 г. отражено 6 232 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. организациями-дебиторами Общества, имеющими наибольшую задолженность перед ним, являлись его заказчики (стр. 5513):

- АО «ИнвестПроект» - 2 508 тыс. руб.
- ОАО «Московский конный завод № 1» - 1 015 тыс.руб.
- ООО «Бакст» - 937 тыс.руб.
- ООО «Метек» - 619 тыс.руб.
- АО «Северо-Западная Фосфорная компания» - 453 тыс. руб.
- ООО «Рандек» - 313 тыс.руб.

15.4. По строке 1230 Бухгалтерского баланса "Дебиторская задолженность" на 31.12.22 г. отражено 3 469 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. организациями-дебиторами Общества, имеющими наибольшую задолженность перед ним, являлись его заказчики (стр. 5533):

- АО «ИнвестПроект» - 1 662 тыс. руб.
- ОАО «Московский конный завод № 1» - 1 109 тыс.руб.
- АО «Северо-Западная Фосфорная компания» - 409 тыс. руб.

## 16. Кредиторская задолженность

## 16.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Займы	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	за 2023 г.	15 606	248 297	-	(242 455)	-	21 448
	5580	за 2022 г.	13 439	217 169	-	(215 002)	-	15 606
в том числе:	5561	за 2023 г.	-	8 855	-	(8 855)	-	-
	5581	за 2022 г.	-	6 703	-	(6 703)	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2023 г.	6 654	57 646	-	(53 013)	-	11 287
	5583	за 2022 г.	5 319	51 018	-	(49 683)	-	6 654
Расчеты по социальному страхованию	5564	за 2023 г.	2 741	41 007	-	(40 845)	-	2 903
	5584	за 2022 г.	2 293	35 953	-	(35 505)	-	2 741
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2023 г.	6 161	139 146	-	(138 097)	-	7 210
	5585	за 2022 г.	5 791	122 134	-	(121 764)	-	6 161
Прочая	5566	за 2023 г.	50	1 643	-	(1 645)	-	48
	5586	за 2022 г.	36	1 361	-	(1 347)	-	50
Итого	5550	за 2023 г.	15 606	248 297	-	(242 455)	-	21 448
	5570	за 2022 г.	13 439	217 169	-	(215 002)	-	15 606

**16.2 Просроченная кредиторская задолженность**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

16.3 По строке 1520 Бухгалтерского баланса "Кредиторская задолженность" на 31.12.23 г. отражено 21 448 тыс. руб., в том числе:

- расчеты по налогам и сборам – 11 287 тыс. руб., в том числе:
  - НДС - 9 663 тыс.руб.
  - НДФЛ – 1 086 тыс. руб.
  - Налог на прибыль – 538 тыс.руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 2 903 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 7 210 тыс. руб.
- расчеты с кредиторами – 48 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

16.4 По строке 1520 Бухгалтерского баланса "Кредиторская задолженность" на 31.12.22 г. отражено 15 606 тыс. руб., в том числе:

- расчеты по налогам и сборам – 6 654 тыс. руб., в том числе:
  - НДС - 4 615 тыс.руб.
  - НДФЛ – 1 094 тыс. руб.
  - Налог на прибыль – 945 тыс.руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 2 741 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 6 161 тыс. руб.
- расчеты с кредиторами – 50 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

## 17. Непрерывность деятельности

Общество не имеет намерений продажи либо закрытия никакой существенной части своей деятельности, не имеет намерений либо потребности в ликвидации, а также серьезных рисков, которые повлияют на планируемые мероприятия по продолжению деятельности компании. В течение следующих 12 месяцев со дня отчетной даты Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность.

## 18. События после отчетной даты

Решения по получению и выплате дивидендов после 31.12.2023г. отсутствовали.  
Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетном периоде нет.

Руководитель  
Общества с ограниченной ответственностью "Частное охранное предприятие "Крона"

15 марта 2024 г.



Царегородцев В.Ю.