Общество с ограниченной ответственностью
"Частное охранное предприятие "Альфа-101"

117342, Москва, ул. Островитянова, д. 53
ИНН/КПП 7729533994/772801001
ОГРН 1057748620820
ОКПО78408877

В ИФНС № 28 по г. Москве

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2023 год

1. Информация об организации

- Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "Частное охранное предприятие "Альфа-101".

- Сокращенное наименование: ООО ЧОП «Альфа-101».
- Юридический адрес (адрес фактического местонахождения):

117342, г.Москва, ул.Островитянова, д.53

- Дата государственной регистрации: 14.10.2005 г. ОГРН 1057748620820
- Размер уставного капитала:

250 000 рублей полностью внесен денежными средствами.

- Основной вид деятельности:

ОКВЭД 80.10.2 – деятельность частных охранных служб

- Сведения об обособленных подразделениях:

На отчетную дату ООО ЧОП «Альфа-101» не имеет обособленных подразделений.

2. Информация об учетной политике

- Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.
2. Учетная информация обрабатывается с помощью компьютерных технологий.
3. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.
4. Общехозяйственные расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы" списываются в дебет счета 90 "Продажи".
5. Учет и списание МПЗ производится по фактическим расходам на их приобретение.
6. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы.
7. При амортизация основных средств используется линейный метод.
8. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
9. Начисляются оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудникам.
10. Дебиторская задолженность, по которой истёк срок исковой давности, списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя.
11. По договорам страхования , страховые премии признаются расходом организации равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.
12. При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.
13. Организация начисляет оценочные обязательства по оплате отпусков.

- Учетная политика для целей налогового учета:

1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
3. В целях определения материальных расходов при списании материалов применяется стоимость единицы запасов.
4. Организация не создает резервов по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
5. По договорам страхования , страховые премии признаются расходом организации равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.
6. Формирование регистров налогового учета производится с использованием бухгалтерской программы 1С.

3. Основные показатели деятельности

- Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

- Организация на начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не имела:

- резервов предстоящих расходов и платежей,
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности,
- государственной помощи.

- Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода с учетом начисления амортизации составляла 68 тыс.руб. На конец отчетного периода с учетом начисления амортизации стоимость основных средств составила 63 тыс.руб.

- Основным видом деятельности организации в 2023 году являлась частная охранная деятельность (наименование по ОКВЭД – «Деятельность частных охранных служб»). Общая выручка от реализации услуг (до вычета НДС 20%) составила 391 459 тыс.руб., после вычета налогов – 326 216 тыс.руб.

- Структура дебиторской задолженности:

2 174 тыс.руб., из них 771 тыс.руб. – задолженность покупателей, 405 тыс.руб. – авансы выданные, 902 тыс.руб. – переплата налогов в бюджет, 96 тыс.руб. - расчеты с разными дебеторами и кредиторами . Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

- Структура кредиторской задолженности:

14 361 тыс. руб., из них 555 тыс.руб. – задолженность поставщикам и подрядчикам, 3 449 тыс.руб. – задолженность перед персоналом организации, 8 494 тыс.руб. – задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами,1 751 тыс.руб-задолженность по социальному страхованию, 112 тыс.руб. - разные дебиторы и кредиторы Долгосрочные задолженности отсутствуют.

- В течение отчетного года была распределена прибыль за 2022 год и выплачены дивиденды участнику в размере 27 000 тыс. руб.

- Среднегодовая численность работающих в 2023 году составила 284 человек, списочный состав работающих на 31 декабря 2023 года составил 267 человек.

Генеральный директор Гришин О.В.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Гришин Олег Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	126	(58)	-	-	-	(4)	-	-	-	126	(63)
	5210	за 2022г.	126	(54)	-	-	-	(4)	-	-	-	126	(58)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	126	(58)	-	-	-	(4)	-	-	-	126	(63)
	5211	за 2022г.	126	(54)	-	-	-	(4)	-	-	-	126	(58)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	132	132	132
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 _____ **Гришин Олег Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	389	-	389	237 174	(236 777)	-	-	X	786	-	786
	5420	за 2022г.	457	-	457	202 377	(202 444)	-	-	X	389	-	389
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	389	-	389	8 967	(8 570)	-	-	4 202	786	-	786
	5421	за 2022г.	457	-	457	1 710	(1 778)	-	-	-	389	-	389
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	228 207	(228 207)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	200 667	(200 667)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Гришин Олег Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 569	1 775
Расходы на оплату труда	5620	106 477	88 621
Отчисления на социальные нужды	5630	24 906	24 551
Амортизация	5640	4	4
Прочие затраты	5650	140 851	118 367
Итого по элементам	5660	280 807	233 318
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	280 807	233 318

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

Руководитель _____ **Гришин Олег Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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	2 155	8 152	(6 942)	-	3 365

Руководитель _____ **Гришин Олег Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 805	-	1 619	-	(3 250)	-	-	-	-	3	2 174	-
	5530	за 2022г.	3 189	-	1 113	-	(497)	-	-	-	-	-	3 805	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 374	-	534	-	(3 137)	-	-	-	-	-	771	-
	5531	за 2022г.	2 994	-	735	-	(355)	-	-	-	-	-	3 374	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	101	-	330	-	(26)	-	-	-	-	-	405	-
	5532	за 2022г.	155	-	48	-	(102)	-	-	-	-	-	101	-
Прочая	5513	за 2023г.	20	-	135	-	(59)	-	-	-	-	3	96	-
	5533	за 2022г.	9	-	20	-	(9)	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	31	-	-	-	(31)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2023г.	310	-	620	-	(28)	-	-	-	X	X	902	-
	5535	за 2022г.	-	-	310	-	-	-	-	-	X	X	310	-
Итого	5500	за 2023г.	3 805	-	1 619	-	(3 250)	-	-	X	-	3	2 174	-
	5520	за 2022г.	3 189	-	1 113	-	(497)	-	-	X	-	-	3 805	-

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	16 436	3 375	-	(5 450)	-	-	-	3	14 361
	5580	за 2022г.	19 520	3 066	579	(6 729)	-	-	-	-	16 436
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3	552	-	-	-	-	-	-	555
	5581	за 2022г.	1 526	-	-	(1 523)	-	-	-	-	3
авансы полученные	5562	за 2023г.	98	-	-	(98)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	98	-	-	-	-	-	-	98
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	9 594	1 739	-	(1 088)	-	-	-	-	10 245
	5583	за 2022г.	12 895	-	579	(3 880)	-	-	-	-	9 594
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	6 741	1 084	-	(4 264)	-	-	-	3	3 561
	5586	за 2022г.	5 099	2 968	-	(1 326)	-	-	-	-	6 741
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	16 436	3 375	-	(5 450)	-	X	-	3	14 361
	5570	за 2022г.	19 520	3 066	579	(6 729)	-	X	-	-	16 436

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 _____ **Гришин Олег Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.