ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «АЛЬСИН»

ЗА 2023 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ЧОП «Альсин» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2023 года.

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью частное охранное предприятие «Альсин» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС №46 по г. Москве 08.12.2009г., за основным регистрационным номером 1097746784277.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО ЧОП «Альсин»: Общество с ограниченной ответственностью / ОКОПФ 12300, частная/ОКФС 16

- Полное наименование юридического лица на русском языке - общество с ограниченной ответственностью частное охранное предприятие "Альсин";

- Сокращенное наименование юридического лица на русском языке - ООО "ЧОП «Альсин»".

Место нахождения (юридический адрес) ООО "ЧОП «Альсин"

-115184, город Москва, Озерковская набережная, дом 28, строение 2.

1.1. Краткая характеристика деятельности Компании:

Основными видами деятельности ООО «ЧОП «Альсин» являются:

- оказание охранных услуг, установленных ФЗ РФ «О частной детективной и охранной деятельности в РФ».

1.2. Информация о филиалах Компании:

Общество филиалов и представительств не имеет.

1.3. Состав членов исполнительных и контрольных органов Компании:

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором:

1.3.1 Обязанности Генерального директора в 2023 году исполнял:

– Матюков Игорь Васильевич

1.3.2. Состав ревизионной комиссии ООО «ЧОП «Альсин»:

Член Комиссии	Грабовецкая Вера Владимировна
Член Комиссии	Стунжан Алексей Борисович
Член Комиссии	Володина Ольга Викторовна

1.4. Среднесписочная численность работников Компании:

Численность работающих на конец отчетного периода составила 83 человека (84 человека на 31.12.2022 г.).

1.5. Информация о курсе ЦБ РФ по состоянию на отчетную дату:

На отчетную дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности курс Центрального банка РФ составил: 89,6883 руб. = 1 доллар США; 99,1919 руб. – 1 евро.

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «ЧОП Альсин» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЧОП Альсин» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1 Нематериальные активы

2.1.1 Сроки полезного использования НМА

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

– срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

– ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

2.1.2 Способ начисления амортизации НМА

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока
их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

2.1.3 Переоценка НМА

В 2023 г. переоценка НМА не проводилась.

2.2 Основные средства и незавершенное строительство

2.2.1 Объект основных средств

Объектом основных средств для целей бухгалтерского учета является актив, характеризующийся одновременно признаками, согласно п. 4 ФСБУ 6/2020.

С учетом существенности информации об активах, при условии соблюдения критериев п.4 ФСБУ 6/2020, устанавливается лимит для учета объектов основных средств свыше 100 000 рублей за единицу.

Затраты на приобретение, создание активов стоимостью ниже установленного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены.

ТМЦ, предназначенные для использования в инвестиционной деятельности, отражаются в качестве самостоятельной статьи в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы».

2.2.2 Последующая оценка основных средств

После признания все объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3 Переоценка основных средств

В 2023 г. переоценка основных средств не производилась.

2.2.4 Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов):

- линейный способ

2.2.5 Срок полезного использования основных средств

Сроком полезного использования основного средства является период, в течение которого, как ожидается, актив будет иметься в наличии для использования организацией с целью получения экономических выгод.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется техническими специалистами.

Для основных групп ОС определены следующие сроки полезного использования:

- здания, сооружения - 6-50 лет;
- машины и оборудование - 3-33 лет;
- производственное и офисное оборудование - 2-20 лет.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации и обслуживания актива, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального износа в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств.

2.2.6 Проверка элементов амортизации основных средств

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации проверяются на соответствие условиям использования объекта в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их возможном изменении, и при необходимости корректируются.

2.2.7 Способ учета затрат на ремонт основных средств

Затраты на текущий ремонт основных средств, а также неплановые ремонты, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

К капитальным вложениям относятся затраты на достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию.

2.2.8 *Проверка основных средств на обесценение*

Основные средства проверяются на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов".

2.3 Расходы на НИОКР и ТР.

2.3.1 Способ списания расходов по каждой выполненной НИОКТР

Списание расходов по каждой выполненной НИОКТР производится линейным способом.

2.3.2 Срок списания расходов по НИОКР и ТР

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется структурным подразделением, инициирующим данные расходы, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКТР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход). Установленный срок не может

превышать 5 лет.

2.4.Запасы

2.4.1 Способы оценки запасов:

Запасы (покупные ТМЦ, ТМЦ собственного производства, НЗП, ПФ, ГП) отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость покупных ТМЦ включаются фактические затраты на их приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

В фактическую себестоимость НЗП, ПФ, ГП, ТМЦ собственного производства включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

а) материальные затраты;

б) затраты на оплату труда;

в) отчисления на социальные нужды;

г) амортизация;

д) прочие затраты.

2.4.2 Способы оценки запасов при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске в производство и прочем выбытии себестоимость запасов рассчитывается (по группам (видам) запасов):

- по средней себестоимости.

2.4.3 Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости запасов, отпущенных в производство или списанных на иные цели (при способах оценки по средней себестоимости)

Исчисление средних оценок фактической себестоимости запасов при списании (отпуске) осуществляется:

- исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

2.4.4 Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов

Транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к материалам, отпущенным в производство, на нужды управления и на иные цели, подлежат ежемесячному списанию на счета бухгалтерского учета, на которых отражен расход соответствующих материалов (на счета производства, обслуживающих производств и хозяйств и др.).

Списание ТЗР по отдельным видам материалов производится пропорционально стоимости материалов, исходя из отношения суммы остатка величины ТЗР на начало месяца и ТЗР за месяц к сумме остатка материалов на начало месяца и поступивших материалов в течение месяца.

2.4.5 *Резерв под обесценение запасов*

Общество создает резерв под обесценение запасов.

Величина резерва под обесценение НЗП, ГП признается расходом по обычным видам деятельности (счет 9002), величина резерва под обесценение ТМЦ относится на увеличение прочих расходов (счет 9102).

Восстановление резерва относится на уменьшение расходов расходом по обычным видам деятельности (счет 9002 сторно) и прочих расходов (счет 9102 сторно).

2.5 Учет расходов по обычным видам деятельности.

2.5.1 Учет расходов, связанных с производством.

Расходы, связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство».

Расходы общепроизводственного назначения учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и по окончании месяца распределяются между видами продукции пропорционально заработной плате производственного персонала.

Расходы, связанные с изготовлением продукции, выполнением работ и оказанием услуг вспомогательных производств, учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство».

2.5.2 Способ признания коммерческих расходов

Расходы, связанные с продажей продукции, работ, услуг отражаются на счете 44.02.1 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность».

По окончании отчетного периода (месяца) списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу».

2.5.3 Способ признания управленческих расходов

Расходы, учтенные на счете 26.01 «Общехозяйственные расходы» и относящиеся к расходам текущего периода по окончании отчетного периода (месяц) списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы».

2.6 Расходы будущих периодов

2.6.1 Особенности учета расходов будущих периодов (по видам расходов)

Объектами учета расходов будущих периодов являются:

– сертификация продукции/работ/услуг на условиях договора между Обществом и органом по сертификации на соответствие требованиям нормативных документов потребителей данной продукции, работ, услуг

– платежи за полученное Обществом право пользования результатами интеллектуальной деятельности или средствами индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;

– расходы по сезонным работам.

2.7 Финансовые вложения

2.7.1 Последующая оценка финансовых вложений

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

– финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;

– финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

2.7.2 Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии попервоначаьной стоимости каждой выбывающей единицы: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие финансовые вложения.

2.7.3 Оценка при выбытии стоимости финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

2.7.4 Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии:

– финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости;

– финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода (квартала) по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Суммы корректировки при последующей оценке включаются в отчет о финансовых результатах.

2.7.5. Создание резерва

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений в обязательном порядке ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании проведенной инвентаризации.

При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, путем сравнения учетной стоимости финансовых вложений с расчетной стоимостью, общество образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансовых результатов (в составе прочих расходов).

Общество проводит корректировку резерва под обесценение финансовых вложений ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.8 Отложенные налоги

2.8.1 Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.8.2 Способ определения величины текущего налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.9 Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств классифицирует данные о движении денежных средств за период по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Данные о движении денежных средств от текущей деятельности предоставляются с использованием прямого метода.

При отражении операций с иностранной валютой в отчете о движении денежных средств суммы операций пересчитываются в рубли по курсу Банка РФ, действующему на дату совершения операции. Курсовые разницы показываются отдельно.

Денежные потоки транзитного или массового характера, представляются свернуто.

К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные, высоколиквидные вложения, которые легко могут быть конвертированы в заранее известную сумму денежных средств, и риск изменения стоимости которых является незначительным.

К таким финансовым инструментам денежного рынка относятся депозитные вклады до востребования, срочные депозиты (сроком действия до трех месяцев), высоколиквидные рыночные ценные и коммерческие бумаги. Эквиваленты денежных средств предназначены для погашения краткосрочных обязательств и не используются для инвестиционных и (или) других целей.

2.10 Порядок признания выручки

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) и других активов определяется в соответствии с условиями перехода права собственности на реализуемые активы к покупателям и заказчикам, предусмотренными договорами поставки или иными документами (ПБУ 1/2008 п.5 пп.4, ПБУ 9/99 п.12).

Если по договору поставки право собственности переходит в момент оплаты товара, не предприняты меры для индивидуализации товара (его ограничению от другого товара покупателя) на случай возврата, не осуществляется контроль сохранности и наличия товара у покупателя, реализация такого товара признается для целей бухгалтерского и налогового учета в момент поставки.

2.11 Состав доходов по обычным видам деятельности, прочих доходов

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются доходы:

- от продажи полуфабрикатов, готовой продукции, товаров;
- от выполнения работ и услуг основного и вспомогательных производств, подразделений общехозяйственного назначения;
- доходы от аренды;
- от оказания услуг, связанных с предоставлением права использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации (лицензионные доходы).

Все остальные доходы считаются прочими поступлениями.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

3.1. Основные средства

3.1.1. Наличие и движение основных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	**561**	**(533)**	**1 081**	**(-)**	**-**	**(136)**	**-**	**-**	**1 642**	**(669)**
	за 2022 г.	**561**	**(492)**	**-**	**(-)**	**-**	**(41)**	**-**	**-**	**561**	**(533)**
в том числе:	за 2023 г.	175	(175)	1 081	(-)	-	(108)	-	-	1 256	(283)
машины, оборудование	за 2022 г.	175	(175)	-	(-)	-	(-)	-	-	175	(175)
другие основные средства	за 2023 г.	386	(358)	-	(-)	-	(28)	-	-	386	(386)
	за 2022 г.	386	(317)	-	(-)	-	(41)	-	-	386	(358)

3.1.2. Иное использование основных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	19 321	19 321	19 321

4.1. Финансовые вложения

4.1.1. Стоимость финансовых вложений

в тыс.руб.

Наименование показателя	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
	Рыночная стоимость		Рыночная стоимость		Рыночная стоимость	
	определяется	не определяется	определяется	не определяется	определяется	не определяется
Долгосрочные - всего		**8 167**		**8 167**		**8 167**
Доли		8 167		8 167		8 167
Финансовых вложений - итого		**8 167**		**8 167**		**8 167**

4.2. Запасы

4.2.1. Запасы

в тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021 г.
Запасы - всего	**201**	**209**	**274**
в том числе: *сырье и материалы и другие аналогичные ценности*	196	200	274
расходы будущих периодов	5	9	-

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.3.1. Дебиторская задолженность

в тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Стоимость задолженности по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Стоимость задолженности по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Стоимость задолженности по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**11 084**	(-)	**26 595**	(-)	**17 435**	(-)
в том числе: *покупатели и заказчики*	6 473	(-)	15 891	(-)	16 148	(-)
авансы выданные	608	(-)	533	(-)	698	(-)
В т.ч. авансы выданные в связи с приобретением запасов	2	-	2	-	58	-
прочие дебиторы	4 003	(-)	10 171	(-)	589	(-)
Итого	**11 084**	(-)	**26 595**	(-)	**17 435**	(-)

4.3.2. Кредиторская задолженность

в тыс. руб.

	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**8 542**	**36 199**	**10 619**
в том числе: *поставщики и подрядчики*	974	1 351	1 242
задолженность перед персоналом по оплате труда	27	13	2 817
задолженность по налогам и сборам	6 736	12 959	6 244
авансы полученные	804	525	297
прочие кредиторы	1	21 351	19

4.4. Оценочные обязательства

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	в т.ч. увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего	**за 2023 г.**	**4 724**	**9 019**	-	**(6 852)**	-	**6 891**
	за 2022 г.	**2 369**	**7 946**	-	**(5 591)**	-	**4 724**
в том числе: Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	**за 2023 г.**	3 900	8 025	-	(5 899)	-	6 026
	за 2022 г.	1 767	6 939	-	(4 806)	-	3 900
Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы	**за 2023 г.**	824	994	-	(953)	-	865
	за 2022 г.	602	1 007	-	(785)	-	824

4.5. Информация по существенным статьям Отчета о финансовых результатах

4.5.1. Расшифровка существенных статей

в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Выручка (стр. 2110), в том числе:	**107 675**	**105 428**
оказание услуг (охранные услуги)	107 675	105 428
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:	**(90 648)**	**(78 188)**
оказание услуг (охранные услуги)	(90 648)	(78 188)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:	**17 027**	**27 240**
оказание услуг (охранные услуги)	17 027	27 240
Коммерческие расходы(стр. 2210), в том числе:	-	-
Управленческие расходы(стр. 2220), в том числе:	**(26 398)**	**(24 868)**
материальные расходы	(474)	(191)
фонд оплаты труда	(10 064)	(9 675)
аренда,амортизация	(5 136)	(5 579)
аутсортсинг (бухучет, аудит ,услуги ИТ и т.п.)	(3 500)	(3 723)
медицинское страхование	(1 736)	(1 807)
страховые взносы	(1 685)	(1 559)
командировочные	(2911)	(1520)
прочие расходы	(892)	(814)
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том ч	-	**9 900**
Прочие доходы(стр. 2340), в том числе:	**140**	-
Прочие расходы(стр. 2350), в том числе:	**(1944)**	**(1439)**
материальная помощь	(149)	(149)
премии и вознаграждения, резервы	(724)	(453)
услуги банков	(17)	(21)
расходы на мобилизацию	(612)	(160)
страховые взносы	(45)	(10)
прибыли и убытки прошлых лет	(315)	(99)
благотворительность	-	(508)
социальные расходы	(47)	-
прочие расходы	(35)	(39)
Налог на прибыль (стр. 2410)	**1989**	**(840)**
в том числе:		
текущий налог на прибыль (стр. 2411)	-	**(1311)**
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412), в том числе:	**1989**	**471**
1.Изменение отложенных налоговых обязательств, в том числе:	***(15)***	***(4)***
оценочные обязательства на выплату отпусков, вознаграждений	4	(4)
амортизация	(19)	
амортизационная премия	-	-
РСД	-	-
НИОКР	-	-
прочие	-	-
2.Изменение отложенных налоговых активов, в том числе:	***2004***	***475***
оценочные обязательства на выплату отпусков, вознаграждений	429	475
резервы под обесценивание МПЗ, НЗП, ГП, товаров	-	-
резерв под обесценение финансовых вложений	-	-
Убыток отчетного периода	1575	-
расходы без первичных документов (acrualss)	-	-
субсидии из ФБ	-	-
РСД	-	-
НИОКР	-	-
прочие	-	-
Прочее(стр. 2460), в том числе:	-	-
налог на прибыль с дивидендов	-	-
штрафные санкции и пени по налогу на прибыль	-	-
доначисления по налогу на прибыль (по итогам налоговой проверки)	-	-
прибыль за прошлый период (по уточненной налоговой декларации)	-	-
результат пересчета ОНО и ОНА	-	-
иные аналогичные платежи	-	-

4.5.2. Информация о состоянии расчетов с бюджетом по налогу на прибыль

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Прибыль(убыток) по бухгалтерскому учету до налогообложения	(10 417)	13 471
Вычитаемые временные разницы	10 020	2355
Налогооблагаемые временные разницы	(74)	-
Постоянные разницы	471	(9 270)
Прибыль(убыток) по налоговому учету	-	6 556
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	2083	(2694)
Суммы льготы в результате снижения ставки в областной бюджет	-	-
Отложенный налог на прибыль	1989	471
Постоянный налоговый расход (доход)	94	(1854)
Текущий налог на прибыль	-	(1 311)

4.5.3. Затраты на производство

в тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	2 124	1 690
Расходы на оплату труда	84 864	74 159
Отчисления на социальные нужды	15 345	13 331
Амортизация	135	41
Прочие затраты	14 578	13 835
Итого по элементам	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**117 046**	**103 056**

4.6. Раскрытие информации, отраженной в Отчете о движении денежных средств

4.6.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе.

в тыс.руб.

Наименование статей	Изменение по статье (+/-) за отчетный (сравнительный) период	
	за 2023 год	за 2022 год
Результаты увязки сумм представленных в строке 4450 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	33444	27406
Объяснение расхождений:	-	-
Результаты увязки сумм представленных в строке 4500 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	2 114	33 444
Объяснение расхождений:	-	-

4.7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

4.7.1. Объем операций по группам связанных сторон

в тыс.руб.

Вид операций	За отчетный период Объем операций (без НДС)	За аналогичный период прошлого года Объем операций (без НДС)
Основное хозяйственное общество (товарищества)		
Дивиденды выданные	10 000	25 000
Дочерние хозяйственные общества (товарищества)		
Дивиденды полученные	-	9 900
Другие связанные стороны		
-	-	-

4.7.2. Состояние расчетов со связанными сторонами

в тыс.руб.

Группа	На начало отчетного года				На конец отчетного года			
	Расчеты по финансовым вложениям	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Расчеты по кредитам и займам	Расчеты по финансовым вложениям	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Расчеты по кредитам и займам
Преобладающие хозяйственные общества (товарищества)	-	-	21 350	-	-	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества (товарищества)	-	9 900	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-

4.7.3. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

в тыс.руб.

Период	за 2023 год	за 2022 год	за 2021 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	13 922	12 967	4 710

5. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.
События после отчетной даты отсутствуют.

6. Пояснения о прекращаемой деятельности

Намерение о прекращении деятельности отсутствует.

7. Условные факты хозяйственной деятельности.

ООО ЧОП «Альсин» не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п

8. Исправление существенных ошибок.

Существенные ошибки не выявлены.

9. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия (расходы, возникающие как последствия стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.: страховое возмещение, стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.) у ООО ЧОП «Альсин» отсутствуют.

10. Прочие пояснения

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после начала Российской Федерацией специальной военной операции на Украине и включения территорий республик Донецкая и Луганская, а также Запорожской и Херсонской областей в состав Российской Федерации после референдумов во второй половине 2022 года, вышеуказанные страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий и физических лиц в России. В частности, были введены ограничения на экспорт и импорт товаров, введены ограничения на оказание определенных видов услуг российским организациям, установлен запрет на ведение корреспондентских счетов, отдельные крупные банки отключены от международной системы обмена финансовыми сообщениями SWIFT, реализованы иные меры ограничительного характера. Также в контексте введенных санкций ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. В ответ на растущее давление на российскую экономику, Правительством Российской Федерации и Центральным Банком Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, финансового сектора и граждан. Введение и последующее усиление санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Руководитель _____ / И.В. Матюков /

Главный бухгалтер _____ / А.А. Балихин/

«22» февраля 2024г.

По Доверенности №1300-Д-15/23/2 от 01.12.2023г.

М.П.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО ЧОП «АЛЬСИН» г. Москва ИНН 7705904948 ОГРН 1097746784277