П О Я С Н Е Н И Я
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО ЧОО «Рысь-Т»

Оглавление

Раздел 1. Общая информация об Обществе
Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики
2.1 Основа представления информации в отчетности
2.2 Основные положения учетной политики
2.2.1Основные средства
2.2.2 Запасы
2.2.3 Расходы будущих периодов
2.2.4 Прочие доходы и расходы в отчете о финансовых результатах
2.2.5 Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств
2.2.6 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
2.2.7 Признание доходов и расходов
2.2.8 Дебиторская задолженность
2.2.9 Кредиторская задолженность
2.2.10 Финансовые вложения
2.3 Изменение учетной политики, отражение последствий изменения учетной политики
Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса
3.1 Основные средства
3.1.1 Наличие и движение арендованных основных средств
3.2 Финансовые вложения
3.3 Отложенные налоговые активы
3.4 Прочие внеоборотные активы
3.5 Запасы
3.6 Дебиторская задолженность
3.7 Денежные средства
3.8 Прочие оборотные активы
3.9 Уставный капитал
3.10 Заемные средства
3.11 Кредиторская задолженность
3.12 Оценочные обязательства

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах
4.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг
4.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг
4.3 Прочие доходы и расходы
4.4 Налог на прибыль

Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств
Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств
Раздел 6. Информация о связных сторонах
Раздел 7. Условные активы и обязательства
Раздел 8. События после отчетной даты

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Частная охранная организация «Рысь-Телохранитель» (далее Общество).
Сокращенное наименование Общества: ООО «ЧОО «Рысь-Т».
Юридический адрес: 121609, г. Москва, Рублевское шоссе, д. 28 этаж 3, пом1 ком. 11,12,13,22
Почтовый адрес: 121609, г. Москва, Рублевское шоссе, д. 28
ИНН/КПП 7729541201/773101001
ОГРН 1067746277720.
Дата государственной регистрации: 15 февраля 2006 года
Лицензия на осуществление частной охранной деятельности № 5597 от 29 апреля 2006 года.
Вид деятельности: ОКВЭД 80.10.2 -Деятельность частных охранных организаций.
Среднесписочная численность персонала:
в 2022 году - 182 человека,
в 2023 году - 182 человека.
Аудитор Общества: ООО "АК"Оптима""

Учредительные документы: Устав.
Органы управления Общества:
Единоличный исполнительный орган.
Генеральный директор:
Рогов Юрий Алексеевич
Избран общим собранием участников Общества (Протокол № 11 от 23.09.2014 года), полномочия продлены до 23.09.2025 года внеочередным общим собранием Общества (Протокол № 44 от 22.09.2020 года)
Главный бухгалтер: Гончарова Валентина дочь Пятраса

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики

2.1 Основа представления информации

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации на 2023 год, а также на основании положений Учетной политики Общества, утвержденной Приказом № 64– ОД от 31.12.2022 года.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерский учет организации ведется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Бухгалтерский учет осуществляется автоматизированным способом с помощью бухгалтерских программ «1С: Бухгалтерия 3.0» и «1С: Зарплата и Управление персоналом 3.1».

2.2 Основные положения учетной политики:

2.2.1 Основные средства:

С 01.01.2021 года применяется в работе досрочно ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утв. приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Установлен лимит в бухгалтерском учете основных средств как в налоговом учете — 100 тыс. рублей;

Затраты на приобретение активов, удовлетворяющих условиям для признания их в качестве основных средств, но стоимостью меньше лимита, установленного организацией, признаются расходами периода, в котором они понесены .

Начисление амортизации объектов основных средств для целей бухгалтерского учета производится линейным способом. Переоценка основных средств не осуществляется.

2.2.2 Запасы:

С 01.01.2021 года в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, факты хозяйственной деятельности, возникшие с января 2021 года, отражаются в отчетности перспективно без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов для формирования полной и достоверной информации об этих запасах и надлежащего контроля за их наличием и движением является номенклатурный номер.

Для целей учета материальные ресурсы отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости на счете 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов», 16 «Отклонение в стоимости материалов»).

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, списываемых в производство, определяется по средней себестоимости.

2.2.3 Расходы будущих периодов:

Учет расходов, конкретно поименованных в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету как «расходы будущих периодов», ведется по их видам на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы, учтенные на счете 97 «Расходы будущих периодов», подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся в зависимости от вида:

- равномерно в размере 1/12 годовой суммы ежемесячно;
- равномерно пропорционально количеству календарных дней в отчетном периоде;
- в месяцы начала и окончания списания исходя из количества дней в месяце использования, а в остальные месяцы в размере 1/12 годовой суммы ежемесячно.

Расходы будущих периодов, срок списания которых составлял более 12 месяцев, ранее показывались в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

По состоянию на 31.12.2023 на счете 97.21 "Прочие расходы будущих периодов" в учете числились активы нематериального характера, а именно– неисключительные права пользования на программы ЭВМ со сроком использования до 12 месяцев.

В 2024 году организация переходит на ФСБУ 14/2022, в связи с чем на конец 2023 года проведен анализ (инвентаризация) активов нематериального характера, которые учитываются на балансе организации.

Поскольку лимит стоимости организация установила в размере 100 000 рублей, купленные в 2023 году права на программное обеспечение считаются малоценным и не отражается в составе НМА. Остаточная стоимость на 31.12.2023 года каждого из прав на программное обеспечение, списана со счета учета РБП на расходы и отражена на забалансовом счете.

2.2.4 Прочие доходы и расходы включают в себя сведения об отдельных показателях, которые оказывают непосредственное воздействие на показатель чистой прибыли предприятия.

2.2.5 Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств:

В ОДДС денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета.

Открытые в кредитных организациях депозиты сроком до трех месяцев относятся к денежным эквивалентам.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В связи с введением с 1 января 2023 года единого налогового счета и единого налогового платежа в отчете отражены суммы, зачтенные по ЕНП.

В ОДДС не отражаются:

Движение денежных средств между кассой и расчетными счетами.

Информация о денежных средствах отражается без учета внутреннего оборота по счетам учета денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте РФ.

2.2.6 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы:

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам.

Для расчета величины резерва на предстоящую оплату отпусков используются сведения о количестве дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату и страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

2.2.7 Признание доходов и расходов:

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Затраты отчетного периода в конце отчетного периода в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг).

Управленческие расходы собираются в учете на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются на счет 90 «Продажи».

2.2.8 Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность по выданным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящих в сумму аванса.

2.2.9 Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящих в сумму аванса.

2.2.10 Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости

По состоянию на конец отчетного периода осуществляется проверка на обесценение финансовых вложений, по результатам которой комиссия выносит решение о создании резерва под обесценение финансовых вложений.

В бухгалтерской отчетности по состоянию на отчетную дату стоимость финансовых вложений, по которым образован резерв под обесценение, показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва.

2.2.11 Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, учитывает арендные платежи в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018)

2.3 Изменение учетной политики, отражение последствий изменения учетной политики

Общество не планирует внесение существенных изменений в Учетную политику для целей бухгалтерского учета, за исключением случаев, связанных с возможным изменением законодательства по бухгалтерскому учету.

Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

Тыс. руб.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	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	за 2023г.	768	(768)	-	-	-	-	-	-	-	768	(768)
	за 2022г.	768	(768)	-	-	-	-	-	-	-	768	(768)
в том числе:												
Другие виды основных средств	за 2023г.	601	(601)	-	-	-	-	-	-	-	601	(601)
	за 2022г.	601	(601)	-	-	-	-	-	-	-	601	(601)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023г.	167	(167)	-	-	-	-	-	-	-	167	(167)
	за 2022г.	167	(167)	-	-	-	-	-	-	-	167	(167)

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

На 31.12.2023 года основные средства самортизированы полностью. Новых поступлений собственных основных средств в 2023 году не было.

3.1.1 Наличие и движение арендованных основных средств*

тыс.руб.

Наличие и движение арендованных основных средств*

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
1	2	3	4	5	6
Полученные по договорам аренды	за 2023 г.	39276			39276
	за 2022 г.	39239	37		39276
в том числе					
Здания(офисные помещения)	за 2023 г.	5220			5220
	за 2021 г.	5220			5220
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	1780			1780
	за 2022 г.	1743	37		1780
Автомобили	за 2023 г.	32276			32276
	за 2022 г.	32276			32276
Итого арендованных основных средств, числящихся за балансом*	за 2023 г.	39276			39276
	за 2022 г.	39239	37		39276

*Арендованные основные средства числятся: за балансом

3.2 Финансовые вложения

тыс. руб.

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Поступило	Выбыло (погашено) ФВ		Доведение первоначальной стоимости до	Текущей рыночной стоимости (убытков от	Прочие изменения	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение
					Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение					
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, - всего	за 2023 г.	808								808	
	за 2022 г.	808			(270)					808	
в том числе:											
Вклады в уставные капиталы Обществ	за 2023 г.	808								808	
	за 2022 г.	808			(270)					808	
из них:											
дочерних и зависимых обществ	за 2023 г.	808								808	
	за 2022 г.	808			(270)					808	
Итого долгосрочные ФВ	за 2023 г.	808								808	
	за 2022 г.	808			(270)					808	

На конец отчетного периода проведена проверка на обесценение финансовых вложений. Признаков обесценения не установлено.

3.3 Отложенные налоговые активы

Отложенный налоговый актив в сумме 2057 тысяч рублей образовался в результате возникновения вычитаемой временной разницы (формирования резерва по неиспользованным отпускам) .

3.4 Прочие внеоборотные активы.

Расходы будущих периодов (права на программные продукты) не отвечающие условиям НМА в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 списаны 31.12.2023 года в расходы и отражены на забалансовом счете.

3.5 Запасы

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
					выбыло					
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	обороты запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2023г.	147	-	4 046	(4 127)	-	X	66		66
	за 2022г.	151	-	2 471	2475	-	X	147	-	147
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023г.	97	-	3 981	(4 011)	-	-	66	-	66
	за 2022г.	106	-	2 372	(2381)	-	-	97	-	97
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»	за 2023г.	50	-	65	(116)	-	-		-	
	за 2022г.	44	-	99	(94)	-	-	50	-	50

3.6 Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 года	на 31 декабря 2022 года	на 31 декабря 2021 года
	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего:	**47 679**	**13 856**	**14 390**
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	**37 178**	**7 076**	**9 057**
Аристанбаева Марина Алексеевна			181
ООО УК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	20 504		
ООО "Примавера"	10,169		
ООО " Оператор-ЦРПТ"	4 088	4 088	4 088
Кемел Тимур			1 058
Ассоциация "Развитие, Инновации, Технологии"	4 827	2 988	3 465
Битаева Галина Васильевна	131		
ООО "ПРОФИКО"	7 353		
Гусейнова Елена Михайловна	265		265
Авансы выданные	**152**	**189**	**128**
Переплата по налогу на прибыль, сложившаяся в результате уплаты авансовых платежей	**6 767**	**6 365**	**4 953**
ЕНС	**3 558**	**0**	**0**
Дебиторская задолженность по договорам страхования		**202**	**206**
Прочая всего, в том числе:	**24**	**24**	**46**
в том числе:			
Проценты по депозиту	0	0	17
Итого:	**47 679**	**13 856**	**14 390**

Дебиторская задолженность по выданным авансам в сумме 152 тысячи рублей отражена в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящих в сумму аванса.

Просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2022 года нет.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Средства на расчетных счетах	33560	50286	14870
Вклад (депозит)	0	0	44110
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств	**33560**	**50286**	**58980**

На конец отчетного периода ООО «ЧОО «Рысь-Т» денежные средства на расчетном счете составляют 33560 тысяч рублей.

Денежных средств в кассе нет.

3.8 Прочие оборотные активы

Прочих оборотных активов на 31.12.2023 года нет.

3.9 Уставный капитал

Учредительные документы, регламентирующие деятельность Общества: Действующая редакция Устава Общества утверждена ОСУ ООО «ЧОО «Рысь-Т» (Протокол № 44 от 22.09.2020 года.)

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 года составляет 250 тысяч рублей и оплачен полностью.

3.10 Заемные средства

На 31.12.2023 г. заемных средств нет.

3.11 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 года	на 31 декабря 2022 года	на 31 декабря 2021 года
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**62 141**	**19 323**	**17 773**
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1330	898	988
Расчеты по оплате труда	25912		
Расчеты по налогам и взносам, в том	**34 900**	**18 425**	**16 785**
НДС	21 758	18 425	16 785
страховые взносы	9 283		
НДФЛ	3 859		
Итого:	**62 141**	**19 323**	**17 773**

Просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2023 нет.

3.12 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства

тыс. руб

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -формирование резерва по неиспользованным отпускам	8 801	26 839	(25 114)	(241)	10 285

Существует неопределенность в отношении срока погашения, а также суммы погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам. Предполагаемый срок погашения оценочных обязательства по неиспользованным отпускам не превышает 12 месяцев. Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам формируются с учетом страховых взносов в размере 30,2% от суммы МРОТ, действующей на 01.01.2024 плюс 15.2% от начислений после превышения МРОТ .

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Выручка от продажи охранных услуг,	**420 309**	**380 515**
в том числе:		
Деятельность частных охранных организаций	420 309	380 515

4.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг

Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	2
продукции, товаров, работ,услуг всего:	**415429**	**379392**
Материальные затраты	3906	2267
Расходы на оплату труда	335797	308409
Отчисления на социальные нужды	56065	50112
Иные существенные статьи	**19661**	**18604**
в том числе:		
Расходы по основной деятельности	11392	9894
Аренда помещения	4554	4869
Страхование	1904	1924
Командировочные	413	79
Итого расходы по обычным видам деятельности	**415429**	**379392**
в том числе:		
Управленческие расходы	**87804**	**76922**
в том числе:		
Материальные затраты	480	188
Расходы на оплату труда	69584	60474
Отчисления на социальные нужды	10906	9557
Страхование	1366	1333
Лицензии	281	125
Аренда помещения	4267	4582
Иные существенные статьи	**636**	**638**

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2023 г	за 2022 г
Прочие доходы всего	**1 863**	**11 338**
в том числе :		
Доходы от реализации прочего имущества *	150	198
Прочие доходы,	1699	11140
в том числе		
Долевое участие в российских организациях		5636
Продажа Дочернего общества		1000
Оценочные обязательства по оплате труда	241	
Проценты по депозиту	1451	4480
Прочие расходы всего	**(4036)**	**(4551)**
в том числе :		
расходы от реализации прочего имущества *	(75)	(100)
Расходы на услуги банков	(98)	(82)
Материальные расходы	(15)	(38)
Продажа Дочернего общества		(270)
Списание ПО (ФСБУ 14/2022)	(181)	
Прочие расходы (Материальная помощь мобилизованным)	(300)	(824)
Расходы за счет прибыли	**(3367)**	**(3237)**
Материальная помощь	(3144)	(3237)

4.4 Налог на прибыль

Налог на прибыль

тыс.руб

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1		
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2707**	**7910**
в том числе облагаемая по ставке:		
20%	2707	7910
другим ставкам		
необлагаемая		5636
Постоянные разницы	(3367)	(2399)
Изменение временных вычитаемых разниц	(1484)	(599)
Налоговая база		**4911**
Условный расход по налогу на прибыль	(541)	(1581)
Постоянный налоговый расход	(673)	
Постоянный налоговый доход		480
Отложенный налог за отчетный период	297	(120)
Расход по налогу	**(1512)**	**(1102)**
Текущий налог на прибыль	**(1215)**	**(982)**

Постоянные разницы возникли в связи:

- с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов в сумме 3367 тысяч рублей (в том числе расходов социального характера в сумме 60 тысяч рублей, а также сумм ежемесячных выплат материальной помощи семьям погибших сотрудников в размере 3094 тысячи рублей).

Отложенный налог включает в себя временные разницы, которые возникли в связи с формированием в бухгалтерском учете резервов на оплату расходов по неиспользованным отпускам.

По данным бухгалтерской отчетности Обществом получена чистая прибыль в размере 1492 тысячи рублей.

В марте и апреле 2023 года (Протокол №56 внеочередного общего собрания участников ООО "ЧОО "Рысь-Т" от 10.03.2022) участникам Общества были выплачены дивиденды из нераспределенной прибыли прошлых лет в общей сумме 28585 тысяч рублей пропорционально их долям в уставном капитале. Тем самым была уменьшена величина чистых активов в сравнении с величиной на 31.12.2022 г, и на 31.12.2023 года составляет 11744 тысячи рублей.

Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств

5.1 Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Расшифровка отдельных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023г.	За 2022г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	**395245**	**382185**
из них:		
авансы, полученные от покупателей*		
Прочие поступления	**77660**	**6451**
из них:		
проценты по депозиту	1451	4506
Сумма НДС, начисленного при расчете с покупателями за вычетом суммы НДС начисленного при расчете с поставщиками	76209	
Денежные потоки от инвестиционных операций		**1000**
из них:		
поступление от продажи доли участия		1000

Денежные потоки от финансовых операций		
из них:		
поступление дивидендов		5636
выплата дивидендов участникам	(28585)	(17412)
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(23126)	**(21847)**
из них:		
авансы, выданные поставщикам*	(168)	(189)
Платежи в связи с оплатой труда	**(351806)**	**(305323)**
из них:		
НДФЛ, засчитанный из ЕНС	(40813)	
Страховые взносы, засчитанные из ЕНС	(45993)	
Прочие платежи	**(79077)**	**(57908)**
из них: Страховые взносы.		(50833)

* информация по авансам представлена по незакрытым остаткам на конец периода

Раздел 6. Информация о связных сторонах

Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений*		Даты изменений в составе связанных сторон
	за 2023 г.	за 2022 г.	
1	2	3	4
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества			
наименование			
Орлов Александр Егорович-участник	B	B	с 11.11.2014
Блохин Сергей Викторович-участник	B	B	с 15.07.2014
Дочерние хозяйственные общества			
наименование			
Общество с ограниченной ответственностью «Охранное предприятие «Уральский Страж»		Договор купли-продажи доли	25.02.2022
Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «КМА-Защита»	A	A	11.08.2014
Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Ферро-Барьер»	A	A	08.08.2014
Общество с ограниченной ответственностью Частное Охранное предприятие «Альтернатива Питон»	A	A	08.08.2014
Основной управленческий персонал			
должность			
Генеральный директор	B	B	
Главный бухгалтер	B	B	с 01.06.2013

A*-организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом

B*-организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество

C*-организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц)

С дочерними обществами - Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «КМА-Защита», Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Ферро-Барьер», Общество с ограниченной ответственностью Частное Охранное предприятие «Альтернатива Питон» в течение 2023 года хозяйственные операции не осуществлялись.

Бенифициар –Блохин Сергей Викторович

Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023г.	За 2022г.
Краткосрочные вознаграждения		
оплата труда	14590	12350
оплата ежегодного отпуска	1404	1317
вознаграждение по итогам года	4231	3381
Сраховые взносы в государственные внебюджетные фонды	3145	2721
ДМС	310	297

Раздел 7. Условные активы и обязательства

7.1. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то хозяйственных операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2023 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

7.2 . В связи с началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине последовали ответные меры со стороны западных стран в виде установления экономических и политических санкций в отношении Российской Федерации.

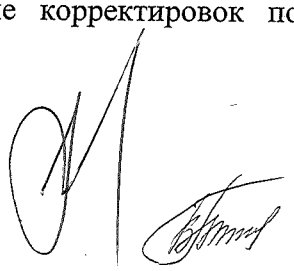
Последствия введенных санкций, а так же ответных внутрироссийских шагов, оказывают существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Введенные санкции не оказали существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества в 2023 году.

Руководство расценивает данную ситуацию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. При этом мы не ожидаем значительного негативного

влияния указанных обстоятельств на финансовые показатели, а так же на непрерывность деятельности организации.

Раздел 8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие корректировок показателей бухгалтерской отчетности, отсутствуют.



Генеральный директор Ю.А. Рогов

Главный бухгалтер В.П. Гончарова

27.03.2024 г.