

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ
ООО ЧОП «Крок секьюрити» за 2023 год.

1. Общая информация.

1.1. Общие сведения.

Предприятие зарегистрировано в МРП 17 апреля 1996 г. Лицензия №108 на осуществление частной охранной деятельности выдана ГУ МВД России по городу Москве 05.03.1996 г. 07 марта 2019 года на основании решения лицензирующего органа № 20106/9-97/114 срок действия лицензии продлен до 05 марта 2024 года.

ООО ЧОП «Крок секьюрити» находится в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016 г.-категория малое предприятие.

Генеральный директор – Назаров Евгений Александрович, главный бухгалтер – Черных Ирина Дмитриевна.

На основании лицензии предприятие может оказывать следующие услуги:

- 1) защита жизни и здоровья граждан
- 2) охрана объектов и (или) имущества (в том числе при его транспортировке), находящееся в собственности, во владении, в пользовании, хозяйственном владении, оперативном управлении или доверительном управлении, за исключением объектов и (или) имущества, предусмотренных пунктом 7 части третьей статьи 3 Закона РФ «О частной детективной и охранной деятельности в РФ»
- 3) охрана объектов и (или) имущества на объектах с осуществлением работ по проектированию, монтажу и эксплуатационному обслуживанию технических средств охраны и (или) с принятием соответствующих мер реагирования на их сигнальную информацию
- 4) консультирование и подготовка рекомендаций клиентов по вопросам правомерной защиты от противоправных посягательств.
- 5) обеспечение порядка в местах проведения массовых мероприятий

6) обеспечение внутриобъектового и пропускного режимов на объектах, за исключением объектов, предусмотренных пунктом 7 части третьей статьи 3 Закона РФ «О частной детективной и охранной деятельности в РФ»

7) охрана объектов и (или) имущества, а также обеспечение внутриобъектового и пропускного режимов на объектах, которые имеют особо важное значение для обеспечения жизнедеятельности и безопасности государства и населения.

На 31.12.2023 среднесписочная численность работников составляет чел.64, 58 человек штатные сотрудники предприятия, 6 человека оформлены по совместительству. Средняя списочная численность составляет 57 человек.

Компания арендует офис по адресу: 111033. Г.Москва, ул. Волочаевская, дом 5, корпус 1.

1.2. Учетная политика.

С момента образования учетная политика на предприятии не менялась:

-выручка от реализации услуг определяется по моменту отгрузки (окончания оказания услуг) и предъявления клиентам расчетных документов;

-определение фактической себестоимости товарно-материальных запасов производится по цене приобретения;

-управленческие расходы списываются по мере возникновения и подтвержденному факту затрат в том отчетном периоде, в котором произведены;

- износ основных средств определяется ежемесячно исходя из установленных согласно действующему законодательству норм амортизации на их полное восстановление;

- распределение прибыли, остающейся в распоряжении предприятия по фондам, на выплату дивидендов производить в соответствии с решением общего собрания участников.

2. Дополнительная финансовая информация.

2.1. Основные средства.

ООО ЧОП «Крок секьюрители» имеет основные средства:

Основные средства	остаточная стоимость, руб.
Ноутбук HP ProBook 440 G6	10 251,79
Бронежилет "Комфорт 1М-1М" тип УНИ размер №1 с сумкой, 159	8 485,52
Бронежилет "Комфорт 1М-1М" тип УНИ размер №1 с сумкой, 157	8 485,52
Бронежилет "Комфорт 1М-1М" тип УНИ размер №1 с сумкой, 160	8 485,52
Бронежилет "Комфорт 1М-1М" тип УНИ размер №1 с сумкой, 156	8 485,52
Бронежилет "Комфорт 1М-1М" тип УНИ размер №1 с сумкой, 158	8 485,52
Бронежилет "Комфорт 1М-1М" тип УНИ размер №2 с сумкой, 161	9 668,00
Итого	62 347,39

ЧОП «КРОК секьюрители» является малым предприятием и в учете может не руководствоваться требованиями ФСБУ 06/20.

2.2. Недвижимое имущество.

Предприятие не имеет на балансе недвижимого имущества.

2.3. Оборотные активы .

Запасы (строка 1210) составляют на 31.12.23 3 080,87 руб. и состоят из нижеперечисленных категорий:

- материалы (бензин) в размере 3 080,87 руб.;

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. классифицируется как краткосрочная дебиторская задолженность.

На сумму **221 243,00** руб. ожидается получение товаров/работ/услуг от Поставщиков строка 1231 «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса»:

ИНФОРМАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ ООО	165 000,00
ИП Стрельский Дмитрий Александрович	35 000,00
УВО ВНГ России по городу Москве МОВО по ЮВАО	21 243,00

На сумму **1 430 300,00** руб. ожидается получение денежных средств от Заказчиков строка 1232 «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса»:

ООО "ИНФОРМ ПРОЕКТ"	972 000,00
ООО «КрастКом»	458 300,00

Также составляющие дебиторской задолженности - это суммы по расчетам по налогам и сборам строка 1233 «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса»:

Сумма **1 079,18** руб.- переплата налога на прибыль.

Сумма **637 018,00** руб. - переплата налога на доходы физических лиц.

и социальному страхованию строка 1234 «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса»:

Сумма **117 614,96** руб. - переплата взносов по социальному страхованию и обеспечению.

Частью дебиторской задолженности является сумма расчетов с персоналом по прочим операциям строка 1235 бухгалтерского баланса - **16 548,96** руб.

Также составляющие дебиторской задолженности - это суммы задолженности от прочих дебиторов и кредиторов по строке 1236 «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса»:

Сумма **1 406,51** руб. - задолженность по процентам по депозиту, размещенному в Сбербанке. Сумма будет получена по окончании депозита, сумма процентов по правилам учета начислена на 31.12.2023, так как она относится к доходу полученному в 2023 году.

В итоге общая сумма дебиторской задолженности, отраженная по строке 1230 бухгалтерского баланса (Форма 0710001) составила **2 425 210,57** руб.

В разделе баланса прочие оборотные активы по строке по строке 1260 «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса»:

Сумма **11 467,83** руб. – расходы будущих периодов программы «Право на использование программы для ЭВМ "Контур-Эксперт" по тарифу "Оптимальный плюс" на 2г» и "Контур-Экстерн" сервис "Сверка" на 2г, право на программу для ЭВМ Exiland Assistant Enterprise, 1 лицензия.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 классифицируется как краткосрочная.

Задолженность перед поставщиками строка 1521 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» составила 1 408 708,7 руб.

ПАО "МегаФон"	5 560,05
ЗАО "КРОК инкорпорейтед"	1 187 000,00
ООО ЧОП "Атлант 3000"	216 048,65
ИП Есакова Н.А.	100,00

Задолженность перед покупателями и заказчиками строка 1522 «Расчеты с покупателями и заказчиками» составила 499 583,34 руб.

ЗАО "КРОК инкорпорейтед"	499 583,34
--------------------------	------------

Данная сумма указывается в строке баланса 15222 свернуто: аванс 599 500 руб. от заказчика за минусом суммы НДС в аванса- 99 916,67 руб.

Задолженность по налогам, а именно налогу на добавленную стоимость строка 1523 «Расчеты по налогам и сборам» составила 4 945 046,82 руб.

Задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению Строка 1524 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» составила 1 145 590,34 руб.

Задолженность перед разными кредиторами строка 1525 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»

- задолженность по оплате за организацию питания для сотрудников за декабрь 2023 в размере 228 968,00 руб.:

ООО "Дело вкуса"	218 612,00
ООО "Обед.ру"	10 356,00

В итоге общая сумма кредиторской задолженности, отраженная по строке 1520 бухгалтерского баланса (Форма 0710001) составила **8 227 897,20** рублей.

Денежные средства на счетах компании (строка 1250) на 31.12.2023 года составили **10 970 374,83** руб., в т.ч. депозит со сроком размещения менее 3х месяцев – 2 300 000,00 руб.

2.5. Прибыль .

На конец года предприятие получило выручку от реализации (без учёта НДС) в размере **113 674 тыс.руб.** (строка 2110 форма 0710002) рублей, налог на прибыль **973 тыс.руб.** (по декларации) руб.

Чистая прибыль организации за 2023 составляет **3 911** тыс.руб.

В 2023 году из нераспределенной прибыли по состоянию на 01 октября 2023 года были выплачены дивиденды участникам общества на сумму 7 200 тыс.руб. (протокол собрания участников 2/2023 от 07.12.2023).

Накопленная чистая прибыль организации составляет 4 989 тыс. руб.

Генеральный директор



Назаров Е.А.

29.03.2024