

**Общество с ограниченной ответственностью  
ПСФ "Русич-С"**

Юр. адрес: 109052, г. Москва, ул. Новохоловская, 101 ИИН 7713001112 КПП 772201001 тел. (499) 394-29-97

ОКПО 29048186; ОКВЭД 43 21

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД**

Бухгалтерская отчетность ООО ПСФ "Русич-С" сформирована в соответствии с требованиями законодательства РФ по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности.

Вид деятельности предприятия: производство электромонтажных работ  
Исполнительный орган - Генеральный директор Михайлов А.В.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2020 г. составляет 24 тыс. руб.

Учетная политика организации

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом без применения понижающих коэффициентов, переоценка основных средств не производится. Объекты со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40 тыс.руб. списываются на расходы в составе материально-производственных запасов. Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом, переоценка нематериальных активов не производится. Приобретаемые МПЗ отражаются в учете по фактической себестоимости. Выручка признается по реализации. Порядок формирования себестоимости работ - полная производственная себестоимость. К прямым расходам относятся стоимость материалов, используемых в производстве; заработная плата рабочих, занятых в производстве и страховые взносы с этой заработной платы; субподрядные работы и иные услуги производственного характера, выполненные поставщиком непосредственно для конкретного объекта учета. Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» - не применяются. Обществом не применялись упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую отчетность). Активов и обязательств в иностранной валюте нет.

Выручка по указанному виду деятельности составила - 70075 тыс.руб.

Себестоимость проданных услуг - 69638 тыс.руб.;

Прибыль от продаж - 437 тыс.руб.;

Прочие доходы - 5541 тыс.руб.

Из них: списание кредиторской задолженности - 308 тыс.руб.;

Прочие расходы - 6593 тыс.руб.

Из них: услуги банка - 395 тыс.руб.

Прочие внереализационные расходы - 4807 тыс.руб.

Создан резерв сомнительных долгов - 1391 тыс.руб..

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения - 5098 тыс.руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Прибыль (Убыток) до налогообложения - (615 тыс.руб.)

Дебиторская задолженность - 9533 тыс.руб.

Из них: задолженность за выполненные работы - 2309 тыс.руб.

Задолженность за поставщиками - 6833 тыс.руб.

Прочие дебиторы - 391 тыс.руб.

Кредиторская задолженность - 34366 тыс.руб.

Из них: поставщики и подрядчики - 5458 тыс.руб.

Налоги и сборы - 1772 тыс.руб.

Авансы, полученные от покупателей и заказчиков - 27036 тыс.руб.

Прочие кредиторы - 100 тыс.руб.

Связанные стороны.

Связанными сторонами являются учредители организации

- физическое лицо 1 человек (100%) Щербинина Т.В.,

которому была произведена в 2020 году выплата дивидендов по итогам 2019 г.

в общей сумме 10500 тыс.руб.;

- ООО "Люменарт" - учредитель и генеральный директор Михайлов А.В., операций за 2020 год не было.

Бенефициарный владелец - Щербинина Т.В. Гражданка РФ.

Управленческий персонал: Генеральный директор, Заместители генерального директора.

Краткосрочные вознаграждения: Заработная плата - 20719 тыс.руб.

Больничные - 46 тыс.руб.

Пособия - 1 тыс.руб.

Отпуска - 490 тыс.руб.

Долгосрочных вознаграждений не предусмотрено

Среднесписочная численность работников - 23 человек