Пояснительная записка
к годовому отчету
ООО «Студия Русский проект» за 2020 год.

Пояснительная записка составлена в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н (в редакции приказа Минфина РФ от 18.09.2006г. № 115н).

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных приказом Минфина РФ от 22.07.2003 г. № 67н. (в редакции приказов Минфина РФ от 31.12.2004 № 135н, от 18.09.2006 № 115н, от 08.11.2010 № 142н).

I. Сведения о компании

1. Общество с ограниченной ответственностью «Студия Русский проект» зарегистрировано Московской Регистрационной палатой г.Москвы 19.08.1997г. (выдано свидетельство серия ЛО № 020198).

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» внесена запись в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1037700170298, и ИМНС России № 39 по г. Москве выдано Свидетельство серия 77 № 007293851 от 08.02.2003г.

2. Юридический адрес: 121601, г. Москва, Филевский б-р, д.6, пом.1, этаж 2, ком.3в

3. Основным видом деятельности организации в соответствии с учредительными документами является производство фильмов.

4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 5 человек, численность работников, работавших по договорам ГПХ – 114 человек.

5. Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью осуществляется генеральным директором Моисеенковой Светланой Вадимовной.

6. Уставный капитал организации составляет 8 350 руб.

II. Основные элементы Учетной политики

1. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

4. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы", распределяются между объектами калькулирования и списываются в дебет счета 20 "Основное производство" пропорционально сумме прямых затрат.

5. Незавершенное производство отражается по полной фактической себестоимости.

6. Организация не осуществляет операций, облагаемых налогом на добавленную стоимость. В связи с этим, при приобретении основных средств и материалов, облагаемых налогом на добавленную стоимость, сумма НДС, учитываемая на счете 19 "НДС по приобретенным ценностям", списывается в дебет счета 20 "Основное производство" по активам, используемым в производстве фильмов, и на счет 26 «Общехозяйственные расходы» по активам, используемым в общехозяйственных целях.

7. Выручку от реализации продукции (работ, услуг) с длительным циклом производства учитывается по завершении выполнения работы, оказания услуги в целом.

III. Финансово-хозяйственная деятельность

1. В 2020 году основных средств приобретено не было.

2. Амортизация основных средств в 2020 году составила 67 тыс.руб..

3. Запасы материалов на конец года отсутствуют.

4. Затраты в незавершенном производстве составили 99 729 тыс. руб.

5. В 2020 году выручка от реализации по основному виду деятельности составила 863 566 тыс.руб.

6. Внереализационные доходы (сч 91.1) в 2020 году отсутствовали.

7. Внереализационные расходы в 2020 году составили 177,1 тыс.руб.:

- Комиссия банка – 177,1 тыс.руб.

8. В связи с этим, в 2020 году финансовый результат ООО «Студия Русский проект» составил прибыль в сумме 6 076 тыс.руб.

9. Начислен налог на прибыль за 2020 год в сумме 1 519 тыс.руб.

10. Нераспределенная прибыль по балансу на 31 декабря 2020 года составила 13 507 тыс.руб., в т.ч. 7 431 тыс.руб. – нераспределенная прибыль прошлых периодов.

11. Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2020 года составила 14 311 тыс.руб., в т.ч.:

- ИП Кривцова – 908,5 тыс.руб.
- ИП Кривашеева – 762,1 тыс.руб.
- ИП Криволуцкая – 580,6 тыс.руб.
- ИП Асланова – 553,9 тыс.руб.
- ИП Козаченко – 440,7 тыс.руб.
- Прочие – 11 065,2 тыс.руб.

12. Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2020 года составила 131 398 тыс.руб., в т.ч.:

- ООО «Красный квадрат» - 115 320 тыс.руб.
- Прочие – 16 078 тыс.руб.

13. Стоимость чистых активов ООО «Студия Русский проект» на 31 декабря 2020 года составила – 13 515 тыс.руб. Общество не планирует прекращение деятельности.

IV. Связанные стороны

1. Учредителем ООО «Студия Русский проект» является:
- Евстигнеев Денис Евгеньевич – 100% УК.

2. Размер вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу составил за 2020 года 4 157 тыс.руб.

Генеральный директор
ООО «Студия Русский проект» С.В. Моисеенкова

Главный бухгалтер А.А. Егонская

31 марта 2021 года