

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Р.Д. Фасилити менеджмент» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения о деятельности организации:

- 1.1. Юридический адрес Общества: 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, дом 1, эт. 10, пом. I, ком.
- 1.2. ООО «Р.Д. Фасилити менеджмент» осуществляло деятельность в 2020 году по следующим направлениям:
 - оказание услуг по эксплуатации и управлению зданий (нежилой фонд),
 - консультационные услуги на этапах строительства и предэксплуатации зданий,
 - эксплуатационные услуги офисных помещений (обслуживание оборудования, уборка, обслуживание систем пожарной безопасности),
 - прочее.
- 1.3. Среднесписочная численность работников составляет:
за 2019 год - 9 человек;
за 2020 год - 25 человек.
- 1.4. По состоянию на 31.12.2020 года у Общества нет обособленных подразделений.

2. Основные элементы учетной политики организации:

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:
 - Затраты, связанные с приобретением спецодежды для сотрудников, для выполнения производственных услуг в соответствии с условиями договоров с заказчиками отражаются на счете 10 «Материалы» (субсчет «Материалы специального назначения на складе», субсчет «Материалы специального назначения в эксплуатации») и списываются на затраты по мере выдачи в эксплуатацию (сотрудникам).
 - Учет приобретения материально-производственных запасов осуществляется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).
 - Учет прямых расходов, связанных непосредственно с выполнением работ и оказанием услуг осуществляется на счете 20 «Основное производство». К ним

относятся следующие затраты на производство: расходы на заработную плату с начислениями; амортизация ОС; расходы на работы и услуги сторонних организаций; материальные расходы.

- Расходы, которые определяются как управленческие, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и относятся напрямую в себестоимость продаж (дебет счета 90 «Продажи») того отчетного периода, в котором возникли.
- Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

2.3. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Операций, совершенных в иностранных валютах, не осуществлялось.

3. Информация о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующий состав аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
1.	ООО «Р.Д. Менеджмент сервисез»	город Москва, Ленинский пр-кт, д.42, корпус 1-2-3, эт.5, пом. I, ком. 55.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества долей, составляющих уставный капитал данного юридического лица	25%
2.	Черниченко Дмитрий Евгеньевич	город Москва, улица Березовая аллея, дом 17, корпус 2, квартира 208	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества долей, составляющих уставный капитал данного юридического лица	51%

Займы

	Сумма займа 2019 года	Сумма займа 2020 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2019 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2020 года
Займы выданные:				

ООО «Р.Д. Менеджмент сервисез»	-	2 500 000	-	1 300 000
--------------------------------	---	-----------	---	-----------

В течение 2020 года Общество выплатило следующие вознаграждения управленческому персоналу в совокупности:

2020г. – 276 267 рублей

4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Руководство Общества контролирует процесс управления данными рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Финансовые риски

Информация о финансовых рисках представляется с подразделением на следующие группы таких рисков: рыночные риски, кредитные риски.

Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен, процентных ставок.

Распространение нового коронавируса Covid-19 в начале 2020 года вызвало финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, что находится вне контроля руководства Общества.

Деятельность Общества не относится к отраслям, в наибольшей степени пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции (в соответствии с перечнем Постановления Правительства РФ от 03.04.20 №434).

Основную долю в общей выручке Общества составляет управление эксплуатацией жилого и нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Руководство Общества оценивает реальное и предполагаемое влияние пандемии на деятельность Общества как незначительное.

Кредитный риск

Продажи основной части клиентов осуществляются на условиях предоплаты. Также кредитный риск Общество контролирует в рамках процедур, позволяющих производить оценку надежности и кредитоспособности каждого контрагента, включая взимание дебиторской задолженности. Анализ подверженности кредитному риску осуществляется в

соответствии с установленными принципами и методами оценки и мониторинга риска контрагентов.

Общество еженедельно отслеживает дебиторскую задолженность.

Генеральный директор

ООО «Р.Д. Менеджмент сервис».



Пыресев К.И.