

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К бухгалтерскому балансу**  
**ООО «Управляющая сервисная компания»**  
**За 2021 год.**

**1. Сведения об организации.**

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая сервисная компания»
Юридический и фактический адрес	109202, г. Москва, Шоссе Фрезер, д.17А, стр.1А, Тел.: (495) 223-67-75
Основной вид деятельности по ОКВЭД	95.22.1 (Ремонт бытовой техники)
Дата государственной регистрации	18 сентября 2012 года
ОГРН	1127746744124
ИНН	7721769275
КПП	772101001
Зарегистрировано в:	Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 18 сентября 2012г., свидетельство 77 №015641931
Среднесписочная численность, человек	16
Численность работающих на конец отчетного периода составила, человек	16

**2. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации положений, правил и стандартов.**

**Увеличение средств в Уставной капитал, в 2021 году – не происходило.**

**Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом протяжении всего 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.**

**3. Основные показатели деятельности ООО «Управляющая сервисная компания».**

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, Общество осуществляло ремонт радио- и телеаппаратуры и прочей аудио- и видеоаппаратуры, услуги по проверки сервисных отчетов. Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работы, услуги. Доходы от реализации за 2021 год составили (без НДС): 21 965 559,36 рублей

Вид деятельности	Оборот (с НДС) за 2021 год, руб.	Сумма НДС за 2021 год	Оборот (без НДС) за 2021 год, руб.	№ строки Ф.2
Вознаграждение	16 516 179.21	2 752 696.43	13 763 482.78	2110
Горячая линия	372 734.34	62 122.39	310 611.95	2110
Товары	8 825 342.68	1 464 003.08	7 361 339.60	2110
Тестирование	636 150.00	106 024.97	530 125.03	2110
<b>ИТОГО</b>	<b>26 350 406.23</b>	<b>4 384 846.87</b>	<b>21 965 559.36</b>	<b>2110</b>

Расходы на продажу и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном году их признание в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Себестоимость продаж, в 2021 году составила:

Показатель	5 340 630.65	Счет бух.учета
Товары	5 340 630.65	90.02.1
<b>ИТОГО</b>	<b>5 340 630.65</b>	90.02.1

Расходы на продажу, в 2021 году составили:

Показатель	Затраты, без НДС, руб.	Счет бух.учета
АРЕНДА	2 707 327.06	90.07.1
ДОСТАВКА РОССИЯ	2 074 556.31	90.07.1
ЗАРПЛАТА	1 210 042.03	90.07.1
ПОЖАРНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ	60 000.00	90.07.1
СОЦ.ВЗНОСЫ (ФСС, ПФ, Мед.страх., Нес.случаи)	248 551.56	90.07.1
Доставка Экспорт	14 416.44	90.07.1
Почтовые расходы	20 000.00	90.07.1
<b>ИТОГО</b>	<b>6 334 893.40</b>	<b>90.07.1</b>

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общепроизводственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Себестоимость управленческих расходов в 2021 году составила

Показатель	Затраты, без НДС, руб.	Счет бух.учета
АМОРТИЗАЦИЯ	43 127.32	90.08.1
АРЕНДА	1 521 483.86	90.08.1
ЗАРПЛАТА	5 737 123.50	90.08.1
КАНЦ.ТОВАРЫ (10.06)	209 873.99	90.08.1
ЛИЦЕНЗИИ НА ПО (ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ)	9 883.96	90.08.1
ОБСЛУЖИВАНИЕ 1С	83 249.92	90.08.1
ПОЧТОВЫЕ РАСХОДЫ (ПОЧТА РОССИИ)	2 389.50	90.08.1
СВЯЗЬ, ИНТЕРНЕТ	199 152.00	90.08.1
СОТОВАЯ СВЯЗЬ	58 234.93	90.08.1
СОЦ.ВЗНОСЫ (ФСС, ПФ, Мед.страх., Нес.случаи)	1 118 021.43	90.08.1
ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ	310 611.95	90.08.1
ХОЗ.ТОВАРЫ (10.06)	46 055.18	90.08.1
Прочие затраты	2 715.00	90.08.1
Расходы на командировку	143 993.06	
<b>ИТОГО</b>	<b>9 485 915.60</b>	90.08.1

**Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы в 2021 г. составили:

<b>Показатель</b>	<b>Сумма дохода, руб.</b>	<b>Счет бух.учета</b>
Возмещение стоимости сотовой связи	870.00	91.01
Безвозмездная помощь от учредителя	3 758 620.91	91.01
Резерв по сомнительным долгам	2 857 198.19	91.01
Субсидия из федерального бюджета	191 880.00	91.01
Прочие доходы	96.64	91.01
<b>ИТОГО</b>	<b>6 808 665.74</b>	

Прочие расходы в 2021 составили:

<b>Показатель</b>	<b>Сумма дохода, руб.</b>	<b>Счет бух.учета</b>
Резерв по сомнительным долгам	3 702 236.02	91.02
Прочие расходы	83 558.43	91.02
Услуги банка	85 987.49	91.02
<b>ИТОГО:</b>	<b>3 871 781.94</b>	<b>91.02</b>

**Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.**

5.1. Капитал и резервы:

Уставный капитал – 100.000.руб

5.2. Стр.1230 Дебиторская задолженность –14 464 694.98 руб.:

5.3. Стр.1520 Кредиторская задолженность – 5 313 302.08 руб.

5.4. Стр.1210 Запасы- 3 472 300.49

Канц. товары и хоз. товары-14 310.19

Инвентарь – 54 200.13

Основные средства до 100 т.р.- 137 900.00

Товары – 3 265 890.17

По итогам 2021 года налог на прибыль составляет = 141 646 .00 рублей.

**Информация по учетной политике.**

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.
- материально-производственные запасы – по фактической себестоимости
- списание материально-производственных запасов на ремонтные работы (услуги) производится методом FIFO
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Щербаков И.В.

