Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах Первичной профсоюзной организации Российского профессионального союза железнодорожников и транспортных строителей (РОСПРОФЖЕЛ) ООО «ЛокоТех-Сервис» (ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис») за 2021 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Первичная профсоюзная организации Российского профессионального союза железнодорожников и транспортных строителей (РОСПРОФЖЕЛ) ООО «ЛокоТех-Сервис»

Юридический адрес : 109004, г. Москва, Земляной Вал, д.59, стр.2, пом.514
ИНН: 7703480561
КПП: 770901001
Основной вид деятельности - Деятельность профессиональных союзов

Организация учреждена в 2013 году, является некоммерческой профсоюзной организацией.

Высший руководящий орган ППО- Конференция (ст.6.3. Устава РОСПРОФЖЕЛ), который проводится не реже одного раза в два с половиной года.

Руководителем ППО является Председатель ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис». Председатель ППО является исполнительным выборным единоличным органом ППО, избираемым на Конференции (ст. 6.9. Устава РОСПРОФЖЕЛ).

Профсоюзный комитет ППО является исполнительным выборным коллегиальным органом Профсоюза и как постоянно действующий орган осуществляет права и обязанности юридического лица от имени ППО (ст. 6.5 Устава РОСПРОФЖЕЛ).

Взаимодействие с иными лицами от имени Профсоюзного комитета - осуществляет Председатель ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис» (ст. 6.9 Устава РОСПРОФЖЕЛ).

РОСПРОФЖЕЛ не имеет связанных сторон - юридических лиц.

Организация осуществляет уставную деятельность профсоюзной организации.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Основные показатели деятельности

Согласно Уставу и Учетной политике доходы организации составляют членские профсоюзные взносы и целевые поступления по Коллективным

договорам и соглашениям от работодателя в сумме 61 436 тыс. руб. за 2021 год:

- поступление членских профсоюзных взносов 14 871 тыс. руб.;
- целевые поступления по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных, культурно - массовых и иных мероприятий 46 565 тыс. руб.

Использование целевых средств профсоюзного бюджета, согласно Уставу, Учетной политике и смете, составляют расходы на социальные, спортивные и культурно - массовые мероприятия, оказание материальной помощи для членов профсоюза, приобретение оздоровительных путевок для членов профсоюза, приобретение основных средств, инвентаря, содержание помещений и автомобильного транспорта.

Расходы целевых средств за 2021 год составили 49 423 тыс. руб.

Полученные денежные средства расходовались в отчётном периоде строго по целевому назначению:

- расходы за счёт членских профсоюзных взносов 12 055 тыс. руб.;
- расходы за счёт средств, поступающих по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных и культурно - массовых и прочих мероприятий 37 368 тыс. руб.

Расходы на содержание аппарата управления, включая оплату труда и служебные командировки, составили, согласно смете 13 851 тыс. руб., что отражено в Отчете о целевом использовании средств за 2021 год.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, вся задолженность носит текущий характер по расчетам с поставщиками.

Остаток средств составил 43 551 тыс. руб., с учётом остатка на начало отчётного периода, в том числе:

- членские профсоюзные взносы 11 567 тыс. руб.;
- целевые поступления по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных, культурно - массовых и иных мероприятий – 31 984 тыс. руб.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис» не подлежит обязательному аудиту.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не осуществляет коммерческой деятельности и не имеет финансовых вложений.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» осведомлено о существующих нормативно-правовых актах в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и соблюдает их.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не является субъектом Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 N 115-ФЗ.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» выполняет требования Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Случаев несоблюдения или подозрения в несоблюдении указанных выше законов и других нормативных актов, влияние которых могло оказать существенное влияние на подготовку бухгалтерской отчётности ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не имеет.

Бенефициарным владельцем ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» (абз. 7 п.п.2 п.1 ст.7 115-ФЗ) по состоянию на 31.12.2021 г. признается исполнительный выборный единоличный орган ППО – Председатель ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»».

Руководство провело оценку способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в 2022 г. Оценивались соответствующие риски.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не известно о событиях или условиях в 2021 году, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, в том числе с ситуацией COVID-19.

В 2021 году проведены все возможные мероприятия для защиты от COVID - 19 и дальнейшего нераспространения вируса:

- сотрудники работали удаленно по рекомендациям Правительства РФ;
- регулярно проводилось тестирование сотрудников на ПЦР;
- регулярно проводилась санитарная обработка помещений, орг.техники и т.п.;
- приобретались средства индивидуальной защиты (антисептики, маски и пр).

В 2021 году и на дату подписания пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах летальных случаев от COVID-19 не было.

Уставная деятельность в условиях пандемии проводилась в полном объеме. Многие мероприятия проводились в режиме онлайн

Так же, в связи с политической ситуацией, возникшей с 24 февраля 2022 г., и, как следствие, политических и экономических санкций ряда иностранных государств, а также внутрироссийских последствий , в т.ч. повышения ключевой ставки ЦБ РФ и роста курса иностранных валют, не существует угрозы для непрерывной деятельности организации.

В организации не имелись непогашенные остатки дебиторской задолженности на 31.12.2021 г., информация о невозможности получения которых стала известна в 2022 г., соответственно не потребовалось дополнительного списания, или создания резервов.

ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не осуществлял и не планировал продажу активов в 2021 году.

В ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» не имелись какие-либо дополнительные доходы и расходы, относящиеся к 2021 году, но не начисленные в 2021 г., которые были выявлены и проведены в 2022 г.

В ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» ежегодно проводятся проверки контрольно-ревизионной комиссией по поступлениям и расходованию целевых средств и членских профсоюзных взносов, замечаний не выявлено.

В 2021 году к ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» претензий и судебных разбирательств не было.

Со стороны руководства ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»» и его работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не было допущено нарушений, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность.

Сформированы все бухгалтерские регистры и первичные документы, а также все решения ППО РОСПРОФЖЕЛ ООО «ЛокоТех-Сервис»», проведенные в период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г. соответственно.

Основные положения Учетной политики:

1. Доходы и расходы от уставной профсоюзной деятельности учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».
2. В учете основных средств НКО не начисляет амортизацию ОС, а учитывает износ ОС.

Председатель ППО РОСПРОФЖЕЛ
ООО «ЛокоТех-Сервис» **Данковцев Н.Н.**

23.03.2022 г.