

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

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

ОКПО 29048186; ОКВЭД 43 21

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 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 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.  
Размер Уставного капитала общества на 31.12.2021 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 - 66505 тыс. руб.

Себестоимость проданных услуг - 63417 тыс. руб.:

Прибыль от продаж - 3088 тыс. руб.;  
Прочие доходы - 2327 тыс. руб.  
Из них: списание кредиторской задолженности - 213 тыс. руб.;  
доходы от продажи основных средств - 49 тыс. руб.  
Прочие расходы - 5024 тыс. руб.  
Из них: услуги банка - 270 тыс. руб.  
Прочие внереализационные расходы - 1268 тыс. руб.  
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем году - 1952 тыс. руб.  
Создан резерв сомнительных долгов - 1534 тыс. руб.

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения - 2535 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 - (391 тыс. руб.)

Дебиторская задолженность - 12098 тыс. руб.  
Из них: задолженность за выполненные работы - 1947 тыс. руб.  
Задолженность за поставщиками - 8809 тыс. руб.  
Налоги и сборы - 962 тыс. руб.  
Прочие дебиторы - 379 тыс. руб.

Кредиторская задолженность - 15721 тыс. руб.  
Из них: поставщики и подрядчики - 2798 тыс. руб.  
Налоги и сборы - 1451 тыс. руб.  
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков - 11457 тыс. руб.  
Прочие кредиторы - 16 тыс. руб.

Связанные стороны

Связанными сторонами являются учредители организации:  
- физическое лицо 1 человек (100%) Щербинина Т.В., которому в 2021 году была произведена выплата дивидендов по итогам 2019 г. в общей сумме 5650 тыс. руб.;  
- ООО "Люменарт" - учредитель и генеральный директор Михайлов А.В., операций за 2021 год не было.  
Бенефициарный владелец - Щербинина Т.В. Гражданка РФ.

Управленческий персонал: Генеральный директор, Заместитель генерального директора по экономике, Заместитель Генерального директора по организации управления производством.  
Краткосрочные вознаграждения: Заработная плата - 23567 тыс. руб.  
Больничные - 26 тыс. руб.  
Отпуска - 1113 тыс. руб.  
Долгосрочных вознаграждений не предусмотрено.

Среднесписочная численность работников - 26 человек

Генеральный директор

А.В. Михайлов

