

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Р.Д. Фасилити менеджмент» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

1. Общие сведения о деятельности организации:

1.1. Юридический адрес Общества: 21096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, дом 1, эт.10, пом.1, ком.1

1.2. Общество включено в реестр субъектов малого предпринимательства (микропредприятие) с 01.07.2019 года.

1.3. Бухгалтерская (финансовая,) отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

1.3. 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 2020 год – 25 человек;

за 2021 год – 74 человека.

1.4. По состоянию на 31.12.2021 года у Общества есть обособленное подразделение в городе Сочи, ул. Новая Заря, дом 7.

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.

Операции, совершенных в иностранных валютах, не осуществлялось.

3. Информация о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие составы аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место рождения 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.1, 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	63%

Займы (руб.)

	Сумма займа 2020 года	Сумма займа 2021 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2020 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2020 года
Займы выданные:				
ООО «Р.Д. Менеджмент сервисез»	-	-	1 300 000	-

Генеральный директор

ООО «Р.Д. Фасилити менеджмент»



Пыресев К.И.