

Пояснительная записка
Общество с ограниченной ответственностью «КОРПОРАЦИЯ РУСЬ»
к годовому отчету за 2022 год

1. Общие сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «КОРПОРАЦИЯ РУСЬ»

Сокращенное наименование организации: ООО «РУСЬ»

ИНН 4712019834 КПП 471201001

Юридический адрес: 188730, Ленинградская область, Приозерский район, пос. Сосново, ул. Механизаторов, д.13, корп.1, ком. 301

Единственный Участник Общества: Васильев Владимир Петрович

Генеральный директор: Петрухин Сергей Анатольевич

Главный бухгалтер: Куприна Марина Валентиновна

Основными видами деятельности общества являются:

- организация и осуществление деятельности по строительству и реконструкции зданий и сооружений;
- выполнение строительно-монтажных работ для зданий и сооружений;
- подготовка строительных площадок;
- земляные работы;
- возведение несущих и ограждающих конструкций зданий и сооружений;
- работы по устройству наружных инженерных сетей и оборудования;
- работы по устройству внутренних инженерных систем;
- строительство дорог, линий водо-, газо-, электроснабжения, систем очистки воды, насосных станций, систем уличного освещения;
- отделочные работы;
- осуществление функции генерального подрядчика;
- производство строительных конструкций и материалов: производство несущих конструкций из бетона и железобетона, производство товарного бетона и раствора, производство деревянных строительных конструкций;
- изготовление и реализация пиломатериалов;
- организация деревообработки, изготовление и реализация мебели;
- организация и оказание услуг по проектированию и дизайну.

2. Основные элементы учетной политики предприятия и сведения об изменениях в учетной политике.

Основные элементы учетной политики:

- бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера
- срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02
- начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом
- ежегодная переоценка основных средств не производится
- запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости
- списание сырья, материалов и товаров при их выбытии производится по средней учетной стоимости
- учет готовой продукции ведется с использованием сч 40 «Выпуск продукции»
- управленческие расходы отражаются на сч.26 и ежемесячно списываются на счет 90.8
- организация ведет отдельный учет доходов и расходов по их видам на соответствующих субсчетах бухгалтерского учета
- в целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления

- предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании регистров бухгалтерского учета.

3. Основные показатели деятельности организации

Среднесписочная численность составила: 386 человек
ФОТ составил: 138 645 тыс. руб.

Расшифровка строк «Отчет о прибылях и убытках»

Доходная часть

-Сумма выручки организации от продажи продукции, работ, услуг в 2022 году составила 985 300 тыс. руб.

В т.ч по видам деятельности

Наименование	Сумма, тыс. руб.	%
Оказание комплекса работ по строительству	421 856	42,82
Реализация продукции деревообработки	480 856	48,80
Продукция из цеха по обработке металла	3 868	0,39
Реализация товарного бетона	8 815	0,89
Реализация прочих услуг (аренда, проектные работы, транспортные услуги)	61 072	6,20
Реализация покупных материалов (оптовая торговля)	8 833	0,90
Итого	985 300	100

Прочие доходы составили:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Доходы от продажи ОС	83
Реализация прочего имущества	12 647
Курсовые разницы (положительные)	1 372
Проценты по займам выданным	1 472
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 971
Прочие	1 793
Итого	19 338

Расходная часть

Расходы по основным видам деятельности

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Амортизация	22 118
Страховые взносы	28 009
Материальные затраты	459 637
Оплата труда	54 644
Услуги сторонних организаций	153 197
Прочие расходы	49 197
Итого	766 802

Управленческие расходы

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Амортизация	1 836
Аренда помещения	10 996
Страховые взносы	13 435
Материальные расходы	11 659
Оплата труда	44 218
Услуги сторонних организаций	67 897
Прочие	8 441
Итого	158 482

Прочие расходы

Проценты к уплате по договору займа	
Расходы связанные с реализацией ОС	11 051
Курсовые разницы	11 030
Услуги банка	1 344
Ст-ть проданных материалов	4 602
Прочие	152
Итого	28 179

4. Информация о внеоборотных активах

Переоценка основных средств не производилась.

Амортизация по основным средствам начислялась линейным способом.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2022 составила 233 632 тыс. руб., сумма начисленной амортизации за 2022 год – 88 764 тыс. руб., поступило основных средств в 2022 году на сумму 15 008 тыс. руб., выбыло основных средств в 2022 году на сумму 717 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на конец периода составила 259 688 тыс. руб.

Стоимость основных средств, не введенных в эксплуатацию, по состоянию на 31.12.2022 г составила 508 тыс. руб.

Нематериальные активы отсутствуют.

5. Информация о материально-производственных запасах (МПЗ)

Резервы под снижение стоимости МПЗ не создаются, отсутствуют МПЗ в залоге, списание МПЗ происходит по средней себестоимости.

Данные бухгалтерского учета по счетам учета материально- производственных запасов в 2022 году (тыс. руб.):

Счет	Наименование	Сальдо на 31.12.2022
10	Материалы	53 068
43	Готовая продукция	23 273
41	Товары	38 495
	Итого	114 836

6. Информация о заемных средствах

По итогам 2022 года у Общества нет заемных средств.

7. Данные по дебиторской задолженности и кредиторской задолженности

Основными Заказчиками в 2022 году были ООО "АРХИВУД", ООО "СТЗ", ООО "ПАЛККИ", ООО «ВУД КОНСТРАКШН», ООО "РИХАУС"

Основными Поставщиками основных средств, строительных материалов, запчастей к а/транспорту и основными Субподрядчиками являются: ООО "АКЗО НОБЕЛЬ КОУТИНГС", БАЛТОЙЛ ООО, БУЕР АО, ГЛАССКОН ООО, ООО "ЛИИС СИСТЕМЫ БЕЗОПАСНОСТИ", ООО "МЕТАЛЛСЕРВИС-МОСКВА", ООО "ПК ВЗМК", ООО "ПМ ГРУПП", ООО "СЕРВИС БИС", ООО "ТЕРМОЛАЙН ИНЖИНИРИНГ", ООО "ЭКСКЛЮЗИВ".

Дебиторская и Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе на конец 2022 года отражена за вычетом НДС по авансам, предварительным оплатам, за вычетом Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента.

Номер счета и наименование	Сальдо на 31.12.2022 (тыс. руб.)	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	196 955	138 409
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	83 095	3 456 909
68, Расчеты по налогам и сборам	10 613	33 647
69, Расчеты по соцстрахованию и обеспечению	0	3 912
70 Расчеты с персоналом по оплате труда		5 998
71, Расчеты с подотчетными лицами		329
75.02, Расчеты по выплате доходов	-	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	49	130,5
в том числе:	X	X
76.05 (Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками)	49	2,5
76.06 (Расчеты с прочими покупателями и заказчиками)		
76.09 (Расчеты с разными дебиторами и кредиторами)		128
76.АВ, НДС по авансам и предоплатам		-576 214
76.ВА, НДС по авансам и предоплатам выданным	-30 404	
76.Н. Расчеты по НДС отложенному для уплаты в бюджет	-	305 111
76.НА, Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		-
Итого Дебиторская задолженность по приведенным счетам за исключением дебетового сальдо по счетам 76.07, 76.АВ и 76.НА. и за вычетом кредитового сальдо по счетам 76.ВА	260 308 (строка 1230 баланса)	X
Итого Кредиторская задолженность по приведенным счетам за исключением кредитового сальдо по счету 76.ВА, 76.Н и за вычетом дебетового сальдо по счету 76.АВ	X	3 368 232 (строка 1520 баланса)

Генеральный директор:

Петрухин С.А.

Главный бухгалтер:

Куприна М. В.