

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу
на 31 декабря 2022 г.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Русские проекты и инвестиции» зарегистрировано 16 декабря 2004 г. ОГРН 1047796970451, ИНН/КПП 7708546745/770801001, юридический адрес: 107045, г. Москва, Просвирин пер., д.6. Уставный капитал 4 000 000 (Четыре миллиона) рублей, сформирован полностью денежными средствами.

Состав учредителей:

Копейкин Роман Анатольевич паспорт РФ 45 19 № 047854, выдан ГУ МВД России по г. Москве, 27.02.2019 г., код подразделения 770-108. Адрес: г. Москва, ул.11-я Текстильщиков, д.9, кв. 34.

Основной вид деятельности ООО «РПИ» - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

Среднесписочная численность работников на отчетную дату –27 (Двадцать семь) человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Обществом применяется упрощенная система налогообложения.

Существенные аспекты учетной политики для целей бухгалтерского учета

Учет основных средств организован согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 г. № 359 и ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденному Приказом Минфина РФ 30.03.2001 г. № 26н. Способ амортизации – линейный. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей при вводе в эксплуатацию отражаются в составе материально-производственных запасов. Затраты на ремонт основных средств учитывались в отчетном периоде по фактически произведенным затратам.

Нематериальные активы в отчетном периоде приобретались.

Учет материалов: приобретенные материалы принимались к учету по фактической стоимости и списывались по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов списывались методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся.

В отчетном периоде резервы не создавались и перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не производился.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат для Общества.

Фактические затраты для инвестора складываются из:

суммы, уплаченной в соответствии с договором продавцу;

сумм, уплаченным специализированным организациям за информационные, консультационные и посреднические услуги, связанные с приобретением ценных бумаг;

вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, с участием которых приобретены ценные бумаги;

иные расходы, непосредственно связанные с приобретением ценных бумаг.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществу.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты Общества.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Раскрытие существенных показателей

Дебиторская задолженность –4 527 тыс. руб.

Выручка –102 966 тыс. руб.

Управленческие расходы–93 269 тыс. руб.

Проценты к получению –571 тыс. руб.

Прочие доходы – 1 640 тыс. руб.

Прочие расходы– 1 972 тыс. руб.

Прибыль отчетного периода– 11 225 тыс. руб.

Генеральный директор

Р.А. Копейкин

ООО «РПИ»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	8 196	-	-	(1 366)	-	-	-	8 196	(1 366)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	-	-	8 196	-	-	(1 366)	-	-	-	8 196	(1 366)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	8 196	-	(8 196)	-	
в том числе: Программы для ЭВМ	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	8 196	-	(8 196)	-	
5191	за 2021г.	-	-	-	-	-		

Руководитель _____
(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	428	-	(428)	
В том числе:							
Полноцветный копир-принтер-сканер Konica Minolta bizhub S227(A3) (A798021)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	111	-	(111)	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Достройки, Дооборудования, реконструкции - всего	5260	5260	-	-
В том числе:				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	5270	-	-
в том числе:				
	5271	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 108	1 108	1 108
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	42	42	42
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные Третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Копейкин Роман

Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	10 254	-	2 013	-	(7 741)	-	-	-	-	-	-	-	4 526	-
	5530	за 2021г.	11 557	-	7 578	-	(10 826)	-	(11)	-	-	-	-	1 955	10 254	-
В том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	6 969	-	1 756	-	(5 185)	-	-	-	-	-	-	-	3 540	-
	5531	за 2021г.	2 277	-	6 370	-	(1 657)	-	(11)	-	-	-	-	-	6 969	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	713	-	118	-	(670)	-	-	-	-	-	-	-	161	-
	5532	за 2021г.	90	-	670	-	(47)	-	-	-	-	-	-	-	713	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 572	-	139	-	(1 886)	-	-	-	-	-	-	-	825	-
	5533	за 2021г.	9 190	-	539	-	(9 112)	-	-	-	-	-	-	1 955	2 572	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	10 254	-	2 013	-	(7 741)	-	-	-	-	-	-	-	4 526	-
	5520	за 2021г.	11 557	-	7 578	-	(10 826)	-	(11)	-	-	-	-	1 955	10 254	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	14	270	13	(9)	-	-	-	288
	5580	за 2021г.	7 383	(16)	20	(9 329)	-	-	-	14
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	69	83	-	(5)	-	-	-	147
	5581	за 2021г.	86	4	-	(21)	-	-	-	69
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	4	-	(4)	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3	(13)	-	(1)	-	-	-	2
	5583	за 2021г.	294	(20)	20	(2 246)	-	-	-	1 955
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	7 000	-	-	(7 000)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	(58)	197	-	(58)	-	-	-	138
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	(58)
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	14	270	13	(9)	-	-	-	288
	5570	за 2021г.	7 383	(16)	20	(9 329)	-	-	-	14

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	713	1 706
Расходы на оплату труда	5620	66 676	61 367
Отчисления на социальные нужды	5630	10 637	9 825
Амортизация	5640	1 583	235
Прочие затраты	5650	13 659	14 804
Итого по элементам	5660	93 268	87 937
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	93 268	87 937

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич _____
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
		за 2022г.			
		за 2021г.			
в том числе:					
		за 2022г.			
		за 2021г.			
	5910		-		-
	5920		-		-
	5911		-		-
	5921		-		-

Руководитель _____
(подпись)

Копейкин Роман
Анатольевич
_____ (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г. _____