

**Пояснительная записка
к годовому отчету
ООО «Студия Русский проект» за 2022 год.**

I. Сведения о компании

1. Общество с ограниченной ответственностью «Студия Русский проект» зарегистрировано Московской Регистрационной палатой г. Москвы 19.08.1997г. (выдано свидетельство серия ЛО № 020198).

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» внесена запись в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1037700170298, и ИМНС России № 39 по г. Москве выдано Свидетельство серия 77 № 007293851 от 08.02.2003г.

2. Юридический адрес: 115419, г. Москва, внутренний территориальный городской Муниципальный округ Донской, Орджоникидзе улица, дом 11, стр.11, офис 206 (часть), этаж 2.

3. Основным видом деятельности организации в соответствии с учредительными документами является производство фильмов.

4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 6 человек, численность работников, работавших по договорам ГПХ – 3 человек.

5. Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью осуществляется генеральным директором Моисеенковой Светланой Вадимовной.

6. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.

II. Основные элементы Учетной политики

1. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

4. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы", распределяются между объектами калькулирования и списываются в дебет счета 20 "Основное производство" пропорционально сумме прямых затрат.

5. Незавершенное производство отражается по полной фактической себестоимости.

6. Организация не осуществляет операций, облагаемых налогом на добавленную стоимость. В связи с этим, при приобретении основных средств и материалов, облагаемых налогом на добавленную стоимость, сумма НДС, учитываемая на счете 19 "НДС по приобретенным ценностям", списывается в дебет счета 20 "Основное производство" по активам, используемым в производстве фильмов, и на счет 26 «Общехозяйственные расходы» по активам, используемым в общехозяйственных целях.

7. Выручку от реализации продукции (работ, услуг) с длительным циклом производства учитывается по завершении выполнения работы, оказания услуги в целом.

III. Финансово-хозяйственная деятельность

1. В 2022 году основных средств приобретено не было.
2. Амортизация основных средств в 2022 году составила 28 тыс.руб..
3. Запасы материалов на конец года отсутствуют.
4. Затраты в незавершенном производстве составили 239 145 тыс. руб.
5. В 2022 году выручка от реализации по основному виду деятельности составила 528 899 тыс.руб.
6. Внереализационные доходы (сч 91.1) в 2022 году составили 16 тыс.руб.
.
7. Внереализационные расходы в 2022 году составили 111,1 тыс.руб.:
 - Комиссия банка – 108,5 тыс.руб.
8. В связи с этим, в 2022 году финансовый результат ООО «Студия Русский проект» составил прибыль в сумме 7 969 тыс.руб.
9. Начислен налог на прибыль за 2022 год в сумме 1 992 тыс.руб.
10. Нераспределенная прибыль по балансу на 31 декабря 2022 года составила 28 118 тыс.руб., в т.ч. 20 149 тыс.руб. – нераспределенная прибыль прошлых периодов.
11. Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2022 года составила 36 607 тыс.руб., в т.ч.:

- ООО «Красный квадрат» – 10 499,5 тыс.руб.
- ООО «Космос Студия» - 20 000,0 тыс.руб
- Прочие – 6 107,5 тыс.руб.

12. Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2022 года составила 249 151 тыс.руб., в т.ч.:

- ООО «Красный квадрат» - 3 771,7 тыс.руб.
- АО Первый канал – 220 000,0 тыс.руб.
- ООО «СинеРент» - 7 120,0 тыс.руб.
- ИП Смоляков – 17 550,0 тыс.руб.
- Прочие – 709,3 тыс.руб.

13. Стоимость чистых активов ООО «Студия Русский проект» на 31 декабря 2022 года составила – 28 128 тыс.руб. Общество не планирует прекращение деятельности.

IV. Связанные стороны

1. Учредителем ООО «Студия Русский проект» является:
- Моисеевская Светлана Вадимовна – 100% УК.
2. Размер вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу составил за 2021 года 3 957,4 тыс.руб.

Генеральный директор
ООО «Студия Русский проект»

С.В. Моисеевская

30 марта 2023 года