Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «РЕГИОН СЕРВИС» за 2023 год

Основным видом деятельности АО "Регион Сервис" (далее Общество) ИНН 7734378938 КПП 773401001, ОГРН 1167746234919 согласно учредительным документам является — консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. Общество зарегистрировано 04.03.2016г.

Уставный капитал Общества составляет 35 тыс. руб. Оплачен в полном размере. Состоит из номинальной стоимости 35 000 акций, номинальная стоимость каждой размещенной акции составляет 1 рубль. Акции Общества не котируются на организованном рынке.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Место нахождения Общества: 123098, г. Москва, ул. Гамалеи, дом № 19, корпус 2, оф. Э 1 ПОМ V К 2 ОФ 2.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Характеристика деятельности Общества

АО "Регион Сервис" в 2023 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений.

На начало отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма аванса в сумме 31 тыс. руб.; расходы будущих периодов 28 тыс. руб. и задолженность по начисленным процентам в сумме 17 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма аванса в сумме 42 тыс. руб.; расходы будущих периодов 25 тыс. руб., переплата по ЕНС в сумме 86 тыс. руб. и задолженность по начисленным процентам в сумме 240 тыс. руб.

На начало отчетного периода краткосрочные обязательства отсутствуют.

На конец отчетного периода в составе краткосрочных обязательств числится кредит на сумму 9 090 тыс. руб. и проценты начисленные по кредиту в сумме 5 542 тыс. руб.

На начало отчетного периода кредиторская задолженность отсутствует.

На конец отчетного периода в составе кредиторской задолженности числится задолженность по страховым взносам в сумме 18 тыс. руб.

На начало отчетного периода в составе долгосрочных обязательств числится кредит на сумму 13 296 тыс. руб. и проценты начисленные по кредиту в сумме 4 657 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе долгосрочные обязательства отсутствуют.

На начало отчетного периода в составе долгосрочных финансовых вложений числится сумма 1 539 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе долгосрочных финансовых вложений числится сумма 229 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2023г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) ценных бумаг и консультационные услуги по вопросам коммерческой деятельности и управления. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг и по оказанию услуг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы (в том числе начисленные до выбытия в составе прочих доходов проценты по ценным бумагам). В бухгалтерской отчетности отражается сальдо от операций по купле-продаже валюты.

Управленческие расходы признаются в полном объеме в расходах текущего периода.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2022 год

Доходы по обычным видам деятельности в сумме не получало.

Управленческие расходы в сумме 1 036 тыс. руб.:

Проценты к получению – 17 тыс. руб.

Проценты к уплате - 982 тыс. руб.

Прочие расходы - 47 тыс. руб.

Убыток Общества по результатам 2022 года составил 1 643 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2023 год

Доходы по обычным видам деятельности в сумме не получало.

Управленческие расходы в сумме 1 279 тыс. руб.:

Проценты к получению – 994 тыс. руб.

Проценты к уплате - 885 тыс. руб.

Прочие доходы – 10 310 тыс. руб.

Прочие расходы – 1 355 тыс. руб.

Прибыль Общества по результатам 2023 года составила 6 226 тыс. руб.

30 июня 2023г. очередным собранием участников общества была утверждена бухгалтерская отчетность за 2022 год

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2023 году Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют. Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор
АО "Регион Сервис" Богданович Д. М.

25.01.2024