

Акционерное общество  
**«Русская Сеть Делового Обслуживания»**  
АО «РусСДО»

127322, Москва, ул. Яблочкова, д. 19Б тел. 744-55-77

№ \_\_\_\_\_

Пояснительная записка  
к годовой отчетности за 2019 год.

***Раздел 1. Данные о хозяйственной деятельности Общества.***

Акционерное общество «РусСДО» создано на основании Решения общего собрания учредителей, зарегистрировано Московской Регистрационной Палатой и действует согласно Уставу.

Основным видом деятельности Общества является сдача собственных помещений в аренду.

Рынки сбыта продукции работ, услуг и товаров - юридические и физические лица г. Москвы, Московской области. Данные виды деятельности не предполагают накопления запасов. Виды деятельности не зависят от времени года.

Среднегодовая численность работающих за отчетных период, чел.	17
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	18 757, 89
Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	5 023, 11

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Состав основных средств Общества представлен зданиями, сооружениями, земельными участками, вычислительной техникой, офисным оборудованием, мебелью и автомобилями.

Износ основных средств, оприходованных до 01 января 2002 г., в целях бухгалтерского учета начислялся в соответствии с нормами согласно Постановлению Совета Министров СССР от 22 октября 1990г. №1072. В целях налогового учета в соответствии с нормами Постановления Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Износ основных средств, оприходованных после 01 января 2002 года, в целях бухгалтерского и налогового учета начислялся в соответствии с нормами Постановления Правительства РФ от 01 января 2002 года №1. В отношении основных средств, введенных в эксплуатацию после 01.01.2017г. для определения срока полезного использования применяется Классификация принятая Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 N 640.

Объекты основных средств стоимостью не более **40 000** рублей за единицу списывались на расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

На 31 декабря 2019 года износ основных средств, в целях бухгалтерского учета, составил **54,36%**.

Дебиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составляет **272 991** тыс. руб., в том числе покупатели и заказчики **5 463** тыс. руб.

Денежные средства в сумме **2 176** тыс. руб. Общества по стр. 1250 «Бухгалтерский баланс» состоит из:

тыс. руб.	
Касса	41
Расчетные счета в банках:	2 134

### Основные показатели за 2019 год

тыс. руб.	
<b>Доходы</b>	<b>83 837</b>
- от сдачи имущества в аренду	83 837
<b>Расходы</b>	<b>57 403</b>
- себестоимость проданных услуг	27 578
- коммерческие расходы	-
- управленческие расходы	29 825
<b>Прибыль от продажи</b>	<b>26 434</b>

Доходы по сравнению с 2018 годом выросли в связи с повышением платы за услуги по предоставлению в аренду нежилых помещений (81 056 тыс. руб.).

Себестоимость реализованной продукции в сумме **27 578** тыс. руб. по отношению к выручке составляет **32,89 %**, управленческие расходы в сумме **29 825** тыс. руб. составляют **35,57 %** по отношению к выручке.

#### Анализ финансового состояния.

По итогам года рентабельность от продаж составила **31,53 %**.

Фактические значения всех показателей указывают на прочное финансовое состояние Общества, платежеспособное, устойчивое.

Анализ финансовой устойчивости Общества позволяет говорить о значительном запасе прочности, обусловленном высоким уровнем собственного капитала.

Все долгосрочные активы финансируются за счет собственных источников, что обеспечивает относительно высокий уровень платежеспособности Общества в долгосрочном периоде.

Общество сохранило способность погасить текущие обязательства за счет производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов.

В отчетном периоде уровень покрытия задолженности суммой чистой прибыли и амортизации у Общества является высоким.

В течение 2019 года Общество реализовывало программу по закреплению и расширению позиций на российском потребительском рынке. Были достигнуты запланированные годовые показатели по объему продаж и финансового положения Общества в целом.

#### **Раздел 2. Данные о финансовой деятельности Общества.**

Свободные денежные средства Общество инвестирует в долгосрочные и краткосрочные ценные бумаги, не являясь при этом профессиональным участником рынка

ценных бумаг, уставные фонды других предприятий, предоставляет займы другим организациям и размещение денежных средств в банковские депозиты.

<b>Прочие доходы всего, в том числе:</b>	<b>523 806</b>
Проценты по депозитам, накопленный купонный доход	21 936
От участия в др. организациях, дивиденды	35 096
По ценным бумагам	227 693
Выбытие основных средств	1 083
Списание кредиторской задолженности	5
Переоценка (дооценка) ценных бумаг	237 891
Курсовые разницы	100
Прочие	2
<b>Прочие расходы всего, в том числе:</b>	<b>319 738</b>
Курсовые разницы	228
Услуги банков	91
По ценным бумагам	216 627
Переоценка (уценка) ценных бумаг	85 536
Налог на имущество	11 444
Прочие	2 984
Благотворительность	2 750
Списание дебиторской задолженности	80
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>230 501</b>
<b>Условный расход по налогу на прибыль</b>	<b>46 100</b>
<b>Отложенные налоговые активы ОНА всего, в том числе</b>	<b>-12</b>
Оценочные обязательства и резервы	-12
<b>Отложенное налоговое обязательство ОНО всего, в том числе</b>	<b>225</b>
Амортизация ОС	202
Амортизационная премия	
Расходы будущих периодов	
НКД уплач.при покупке ЦБ при частичном погашении	23
Списана разница ост. Ст-ти ОС при реализации ОС (БУ>НУ)	
<b>Постоянные налоговые обязательства ПНО всего, в том числе</b>	<b>19 230</b>
Переоценка (уценка) ценных бумаг	17 107
Списание при переоценке ЦБ	1 110
Списание дебиторской задолженности	16
Курсовые разницы еврооблигаций (расход)	20
Производственные расходы, не учитываемые для целей н/о	977
<b>Постоянные налоговые активы ПНА всего, в том числе</b>	<b>-55 547</b>
Переоценка (дооценка) ценных бумаг	-47 578

Дивиденды (начисленные)	-7 019
Курсовые разницы еврооблигаций (доход)	-6
Убыток прошлых лет от реализации ЦБ	-719
Условный налог на прибыль с гос.бумаг по ставке 20%	-225
<b>Текущий Налог на прибыль</b>	<b>9 996</b>
<b>Налог по государственным ценным бумагам 15%</b>	<b>-168</b>
<b>Чистая (нераспределенная) прибыль</b>	<b>220 550</b>

Финансовый результат (прибыль) за 2019 год обусловлен увеличением операционных доходов – переоценка ценных бумаг.

### *Раздел 3. Данные об инвестиционной деятельности Общества.*

АО «РусСДО» создано на основе учредительного договора физическими лицами. Сумма уставного капитала 110 тыс. руб. состоит из 1 158 382 обыкновенных акций номинальной стоимостью 9,5 коп.

Решение об использовании прибыли Общества, остающейся в распоряжении Общества по итогам 2018 года, будет принято на годовом собрании акционеров, которое состоится в первой половине 2020 года.

### *Раздел 4. О способах ведения бухгалтерского и налогового учета.*

Бухгалтерский учет ведется с применением программных средств «1:С», с использованием данных синтетического и аналитического учета.

Бухгалтерский и налоговый учет Общества осуществляется в соответствии с принятой Учетной политикой.

Учетная политика сформирована с учетом требований нормативных документов, регулирующих методологические аспекты бухгалтерского учета, действовавшим в течение 2018 года.

Дата возникновения обязанности по уплате НДС определяется в соответствии с НК РФ исходя из фактически реализованных услуг. Моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки услуг,
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящей отгрузки услуг.

Для целей налогообложения прибыли признаются доходы и расходы по методу начисления.

Метод начисления амортизации ОС и НМА – линейный.

МПЗ списываются на расходы по средней себестоимости, ценные бумаги по методу ФИФО.

Управленческие и коммерческие расходы списываются на себестоимость продаж ежемесячно в полном объеме.

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.

Бухгалтерская отчетность за 2019 год сформирована исходя из действующих в

РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, а также принятой Учетной политики.

Налоговый учет ведется в соответствии с НК РФ. Налоговые расчеты за 2019 год произведены полностью.

### **Раздел 5. Оценочные обязательства**

Организацией создаются оценочные обязательства по оплате отпусков:

- остаток на 01.01.2019г. – 706.675 рублей;
- создано за 2019г. – 1.771.767 рублей;
- израсходовано за 2019г. – 1.815.073 рублей;
- остаток на 31.12.2019г. – 663.369 рублей.

### **Раздел 6. Связанные стороны**

6.1. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2019:

6.1.1. Оситис Анастасия Петровна – акционер > 20% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

6.1.2. Федулова Ирина Вилисовна – акционер > 20% доли собственности в УК, занимает должность финансового директора.

6.1.3. Федулов Владимир Иванович - акционер > 20% доли собственности в УК, занимаем должность административного директора.

6.1.4. АО «РусСДО» - акционер > 20% доли собственности в УК ОАО «АСВТ».

6.1.5. АО «РусСДО» - участник > 20% доли собственности в УК ООО «Астрахань-Телеком».

6.2. Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

6.2.1. С ОАО «АСВТ» заключен договор аренды нежилого помещения №5601/3 от 13.01.2010г. Сумма арендных платежей за 2019 год составила 445 423,68 руб. (с НДС). Расчеты по арендной плате по договору производились денежными средствами в полном объеме в течение 2019 года.

6.2.2. С ОАО «АСВТ» был заключен договор на предоставление услуг радиотелефонной связи №6973 от 01.09.2000г. (расторгнут с 01.07.2019г.) Сумма платежей за 2019 год составила 8 064 руб. (с НДС). Расчеты производились денежными средствами.

6.2.3. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не предусмотрены.

6.2.4. Другие операции со связанными сторонами не производились.

6.2.5. Организация не планирует прекращение своей деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

### **Раздел 7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.**

7.1. Событий, признаваемых событиями после отчетной даты и условными фактами хозяйственной деятельности – нет.

Генеральный директор



Оситис А.П.