

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

127322, Москва, ул. Яблочкова, д. 19Б тел. (495) 744-55-77

«29» марта 2021 года

Пояснительная записка
к годовой отчетности за 2020 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.	18 307,21
Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	3 839,38

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Состав основных средств Общества представлен зданиями, сооружениями, 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 2020 года износ основных средств, в целях бухгалтерского учета, составил **56,43%**.

Дебиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составляет **287 069** тыс. руб., в том числе покупатели и заказчики **5 488** тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составляет **25 108** тыс. руб.

Денежные средства в сумме **315** тыс. руб. Общества по стр. 1250 «Бухгалтерский баланс» состоит из:

тыс. руб.	
Касса	31
Расчетные счета в банках:	284

Основные показатели за 2020 год

тыс. руб.	
Доходы	78 735
- от сдачи имущества в аренду	78 735
Расходы	54 792
- себестоимость проданных услуг	23 679
- коммерческие расходы	-
- управленческие расходы	31 113
Прибыль от продажи	23 943

Доходы по сравнению с 2019 годом снизились в связи со снижением деловой активности, связанным с последствиями пандемии коронавируса COVID-2019 (83 837 тыс. руб.).

Себестоимость реализованной продукции в сумме **23 679** тыс. руб. по отношению к выручке составляет **30,07 %**, управленческие расходы в сумме **31 113** тыс. руб. составляют **39,52 %** по отношению к выручке.

Анализ финансового состояния.

По итогам года рентабельность от продаж составила **30,41 %**.

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 2020 года Общество реализовывало программу по закреплению 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.

Прочие доходы всего, в том числе:	527 582
Проценты по депозитам, накопленный купонный доход	22 199
От участия в др. организациях, дивиденды	25 710
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на ОРЦБ	70 813
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ	231 722
Возмещение сумм убытка или ущерба к получению (уплате)	145
Выбытие основных средств	6 500
Доходы в виде имущества, полученные участником при выходе из организации	1 883
Переоценка (дооценка) ценных бумаг	168 101
Курсовые разницы	509
Прочие	2
Прочие расходы всего, в том числе:	532 072
Курсовые разницы	217
Расходы, связанные с реализацией основных средств	97
Расходы в виде имущества, полученные участником при выходе из организации	23
Услуги банков	78
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ	230 680
Переоценка (уценка) ценных бумаг	224 524
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на ОРЦБ	60 831
Налог на имущество	11 303
Прочие	1 550
Благотворительность	2 745
Списание дебиторской задолженности	24
Прибыль до налогообложения	19 453
Условный расход по налогу на прибыль	3 891
Отложенные налоговые активы ОНА всего, в том числе	-22
Оценочные обязательства и резервы	-22
Отложенное налоговое обязательство ОНО всего, в том числе	-268
Амортизация ОС	277

Амортизационная премия	-518
НКД уплач.при покупке ЦБ при частичном погашении	-27
Постоянные налоговые обязательства ПНО всего, в том числе	51 385
Переоценка (уценка) ценных бумаг	44 905
Списание при переоценке ЦБ	5 725
Производственные расходы, не учитываемые для целей н/о	755
Постоянные налоговые активы ПНА всего, в том числе	-42 965
Переоценка (дооценка) ценных бумаг	-33 620
Дивиденды (начисленные)	-5 142
Курсовые разницы еврооблигаций (доход)	-21
Доходы от продажи доли	-377
Условный налог на прибыль с гос.бумаг по ставке 20%	-3 805
Текущий Налог на прибыль	12 021
Налог по государственным ценным бумагам 15%	-2 853
Чистая (нераспределенная) прибыль	4 289

Финансовый результат (прибыль) за 2020 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 2020 года, будет принято на годовом собрании акционеров, которое состоится в первой половине 2021 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 2020 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 2020 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 2020 год произведены полностью.

Раздел 5. Оценочные обязательства

Организацией создаются оценочные обязательства по оплате отпусков:

- остаток на 01.01.2020г. – 663 369 рублей;
- создано за 2020г. – 1 414 614 рублей;
- израсходовано за 2020г. – 1 534 302 рублей;
- остаток на 31.12.2020г. – 543 681 рублей;
- условные обязательства и активы отсутствуют.

Раздел 6. Связанные стороны

6.1. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2020:

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».

6.2. 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 2020 год составила 445 423,68 руб. (с НДС). Расчеты по арендной плате по договору производились денежными средствами в полном объеме в течение 2020 года.

6.2.2. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не предусмотрены.

6.2.3. Другие операции со связанными сторонами не производились.

6.2.4. 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.

Раздел 8. Непрерывность деятельности.

8.1. Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия будут приняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку влияния данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

Генеральный директор



Оситис А.П.