

Исх. №131-РВ от «07» ноября 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Режиссерская версия» за период с 01.01.2019 по 30.09.2019

1. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

- 1.1. 04.02.2019 решением единственного участника №5 от 04.02.2019 «Режиссерская версия» было утверждено начисление и выплата дивидендов за предыдущие годы: за 2017г. в размере 174414,00 рублей. Выплата осуществлена 14.02.2019. НДФЛ в размере 13% удержан по 1-му физическому лицу.
- 1.2. 13.02.2019 г. решением единственного участника №6 от 13.02.2019 «Режиссерская версия» было утверждено начисление и выплата дивидендов за предыдущие годы: за 2017г. в размере 1203055,50 рублей. Выплата осуществлена 14.02.2019. НДФЛ в размере 13% удержан по 1-му физическому лицу.
- 1.3. 28.02.2019 рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2018 год. По итогам 2018 года утверждена прибыль в размере 659 000 рублей. 23.05.2019 выплата дивидендов за 2018 г. осуществлена 23.05.2019. НДФЛ в размере 13% удержан по 1-му физическому лицу.

2. Основные показатели деятельности организации за 9 месяцев 2019 года:

В отчетном периоде выручка (руб.) ООО «Режиссерская версия» составила:

| | | |
|---|--|----------------|
| 1 | По основному виду деятельности (организация мероприятий) | 121 986 198,40 |
| 2 | По прочим видам деятельности | - |
| 3 | Прочие доходы | 29 745,06 |

Затраты на производство и реализацию продукции

| | | |
|---|---|----------------|
| 1 | Приобретение основных средств | - |
| 2 | Амортизация основных средств | 12 575,07 |
| 3 | Прямые расходы, связанные с основной деятельностью | 104 125 744,67 |
| 4 | Фонд оплаты труда | 7 545 877,44 |
| 5 | Взносы (налоги), начисленные на оплату труда | 2 274 264,35 |
| 6 | Аренда помещений | 1 008 385,59 |
| 7 | Проценты к уплате (по полученным кредитам, займам) | 2 889 705,08 |
| 8 | Прочие расходы (списание безнадежной дебиторской задолженности) | 6 029 486,73 |
| 9 | Прочие расходы (услуги банка, неустойки, пени к уплате и др.) | 1 016 791,84 |

3. В п. 8 таблицы Основных показателей периода «Прочие расходы» (списание безнадежной дебиторской задолженности) отражены суммы платежей поставщикам, расходы по которым были понесены в прошлых периодах (3-5 лет назад), срок исковой давности по которым истек, либо дебиторская задолженность признана безнадежной, так как не удалось получить закрывающие документы и нет уверенности, что такая возможность наступит. Для оптимизации учета и приведения в порядок взаиморасчетов с контрагентами, было принято решение списать на расходы безнадежную дебиторскую задолженность в сумме 6 029 486,73 руб.

4. Строка 1310 Баланса имеет отрицательное значение за счет выплаченных дивидендов в 2019г. в размере 2 035 677,56 руб., а также списания безнадежной дебиторской задолженности (оплаты поставщикам периодов прошлых лет) в размере 6 029 486,73 руб., что фактически является расходами, понесенными в прошлых периодах, но отраженные в текущем.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 30.09.2019

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

| Показатель | На начало года | | Изменение за период | | | Остаток на конец периода | |
|---|----------------|--------|---------------------|----------------|---------------|--------------------------|--------------|
| | По договорам | Резерв | Поступило | Выбыло | | Текущая | Просроченная |
| | | | | Погашено | Списано | | |
| Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в т.ч. | 43473 | - | 55052 | (18183) | (6029) | 74 313 | 125 |
| Поставщики | 34 705 | - | 19 326 | (9959) | (6029) | 38 043 | - |
| Покупатели | 8768 | - | 35 726 | (8224) | - | 36 270 | 125 |
| Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в т.ч. | 17 638 | - | 20660 | 1461 | - | 36837 | - |
| По займам | 17638 | - | 20 660 | 1 461 | - | 36837 | - |
| ИТОГО | 61 111 | | 75712 | (16722) | (6029) | 111 150 | 125 |

Генеральный директор



/Полонский И.О./