

**Пояснительная записка к годовому отчету за 2020 год  
ООО "РЕШЕНИЕ"**

г. Санкт-Петербург

17 марта 2021 года

**1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью**

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "РЕШЕНИЕ".

Юридический адрес: 192019, Санкт-Петербург г, Профессора Качалова ул, дом 7, литер А, этаж 10, офис 1003

Фактический адрес: 192019, Санкт-Петербург г, Профессора Качалова ул, дом 7, литер А, этаж 10, офис 1003

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 13.04.2015 г., регистрационный № 1157847130957.

Уставный капитал 10 000 руб. Участниками Общества являются физические лица в количестве двух человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Григорьевым Юрием Сергеевичем.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами и включает в себя баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительную записку.

**2. Основные элементы учетной политики Общества**

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет ее руководитель.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основе классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по группам, установленным Постановлением правительства от 01.01.2002г. №1 исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов, не признаются амортизируемыми и затраты на его приобретение учитываются единовременно.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление, списываются по средней себестоимости.

Общество создает резервы по сомнительным долгам.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Моментом определения налоговой базы по НДС признается выручка по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Списание материально-производственных запасов осуществляется по средней

себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Общество не создает резервы по сомнительным долгам и другие резервы.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основным видом деятельности Общества является деятельность в области покупки и продажи собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10).

Выручка от реализации за 2020 год составила 2 440 тыс. руб. (без учета НДС). Расходы по обычным видам деятельности 267 тыс. руб. Выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 148 тыс. руб., при этом расходы по обычным видам уменьшились на 20 тыс. руб., то есть допущена относительная экономия на 128 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2020 год составила 2 948 тыс. руб, чистая прибыль 2 933 тыс.руб. По сравнению с прошлым годом прибыль до налогообложения увеличилась на 656 тыс. руб., а чистая прибыль на 2 719 тыс. руб. Увеличение данных показателей объясняется продажей товаров.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 470 615 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом дебиторская задолженность увеличилась на 2,8%.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 12 963 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет. По сравнению с прошлым годом кредиторская задолженность уменьшилась на 0,7%.

По состоянию на 31.12.20 года нераспределенная прибыль составляет 4 157 тыс. руб. при уставном капитале 10 тыс. руб.

В соответствии с Федеральным законом от 07.08.01 г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» общество ведет реестр бенефициаров.

№ п/п	Бенефициар	документ, удостоверяющий личность	Адрес места регистрации	Размер доли в уставном капитале	Сведения об оплате доли
1.	Мотуз Денис Михайлович	Паспорт серии 40 05 № 854563, выдан 58 отделом милиции Выборгского района г.Санкт-Петербурга 03.04.2006г.	194356, г.Санкт-Петербург, ул.Асафьева, дом № 12, корпус 1, кв.36	50%	оплачен полностью
2.	Архипов Глеб Владимирович	Паспорт серии 40 19 № 459527, выдан ГУ МВД России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области 19.11.2019г.	г.Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Саперная, д. 36, корп. 4, кв. 9	50%	оплачен полностью

Генеральный директор ООО "РЕШЕНИЕ"



Григорьев Ю.С.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	31 983	-	-	-	31 983
	5250	за 2019г.	14 223	17 760	-	-	31 983
В том числе:							
Спортивный комплекс (г. СПб., ул. Пилотов, участок №1) кад. № 78:14:0007702:15	5241	за 2020г.	31 983	-	-	-	31 983
	5251	за 2019г.	14 223	17 760	-	-	31 983

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, дооборудования,

### реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Григорьев Юрий Сергеевич  
(расшифровка подписи)



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Рководитель  
(подпись)

Григорьев Юрий Сергеевич  
(расшифровка подписи)

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	457 667	-	115 601	-	(102 654)	-	-	-	-	470 615	-	-
	5530	за 2019г.	11 239	-	447 935	-	(1 529)	-	-	-	-	457 667	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 500	-	274	-	(850)	-	-	-	-	924	-	-
	5531	за 2019г.	1 250	-	850	-	(600)	-	-	-	-	1 500	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 531	-	13 322	-	-	-	-	-	-	16 853	-	-
	5532	за 2019г.	4 460	-	-	-	(929)	-	-	-	-	3 531	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	452 635	-	102 006	-	(101 804)	-	-	-	-	452 838	-	-
	5533	за 2019г.	5 529	-	447 085	-	-	-	-	-	-	452 635	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	457 667	-	115 601	-	(102 654)	-	-	-	-	470 615	-	-
	5520	за 2019г.	11 239	-	447 935	-	(1 529)	-	-	-	-	457 667	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

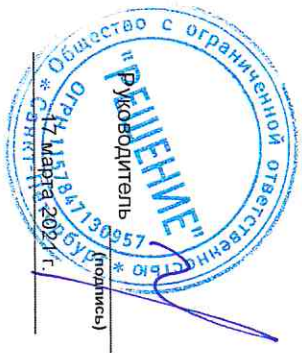
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	41 330	10 937	2 055	(92)	-	X	X	54 230	
в том числе:	5560	за 2020г.	19 027	30 133	2 119	(9 971)	-	-	-	41 330	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	12 903	-	-	-	-	-	-	12 903	
	5581	за 2019г.	4 824	10 169	-	(2 090)	-	-	-	12 903	
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	147	-	-	(86)	-	-	-	60	
	5583	за 2019г.	178	12	-	(65)	-	-	22	147	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	28 275	10 937	2 055	(7 816)	-	-	-	41 267	
	5585	за 2019г.	14 020	19 952	2 119	(5)	-	-	-	28 275	
прочая	5566	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	5	
	5586	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	5	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020г.	41 330	10 937	2 055	(92)	-	X	X	54 230	
	5570	за 2019г.	19 027	30 133	2 119	(9 971)	-	X	X	41 330	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



(подпись)

Григорьев Юрий Сергеевич  
(расшифровка подписи)

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	16
Расходы на оплату труда	5620	132	136
Отчисления на социальные нужды	5630	41	43
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	94	92
Итого по элементам	5660	267	287
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 772	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 039	287

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Григорьев Юрий Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.