Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТОП-Сервис» за 2020 год.

1. Сведения об Обществе

Полное наименование компании:
Общество с ограниченной ответственностью «ТОП-Сервис».

Место нахождения и почтовый адрес:
РФ, 141400, Московская обл., Химки г, аэропорт Шереметьево, помещение 3, оф.144

Государственная регистрация общества и регистрационный номер:
Свидетельство: серия 50 №013394522 выдано МИФНС России № 13 по г. Московской области, 26 июня 2012г. ОГРН 1125047011924.

Регистрация налогоплательщика и идентификационный номер:
Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 5047134150 с кодом постановки на учет (КПП) 504701001 № налогового свидетельства - 013394533,
Серия - 50 от 26.06.2012 г.

Организационно-правовая форма:
Общество с ограниченной ответственностью. Код ОКОПФ - 65.
В 2020 г. ООО «ТОП-Сервис» относился к субъекту - Среднее предприятие в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Форма собственности:
Частная собственность физических лиц.
Код ОКФС - 16.

Органы управления общества:
Органами управления Обществом являются:
а) Общее Собрание Участников, которое является одновременно высшим органом управления и органом, осуществляющим общее руководство Обществом;
б) Генеральный директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью и является Исполнительным органом.

Участники Общества:

БАТОВА НАТАЛИЯ МИХАЙЛОВНА.

Доля в уставном капитале – 100% уставного капитала.

Участник Общества: Батова Наталия Михайловна является его **бенефициарным владельцем**.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Уставный капитал Общества на начало периода составлял 100 тыс. руб., на конец проверяемого периода - 100 тыс. руб.
Уставный капитал Общества состоит из взносов учредителей.

Общество не имеет филиалов и представительств. На 31 декабря 2020 г. Общество имеет три обособленных подразделения с созданием рабочих мест, не выделенных на отдельный баланс, не ведущих самостоятельных расчетов: 1. в г. Москва: ул. Летниковская, 2. в г. Санкт-Петербург, 3. в г. Калуга. Действующие в 2020 году Обособленные подразделения: г. Москва ул. Садовая-Спасская, г. Воронеж, г. Курск, г. Рязань, г. Смоленск, г. Брянск, г. Орел, г. Тула закрыты Решениями о закрытии Обособленного подразделения.

Среднесписочная численность персонала в 2020 году:

В 2020 году среднесписочная численность персонала составила 1 322 человек.

2. Характеристика деятельности Общества.

Общество создано и действует с целью решения задач по оказанию услуг по чистке и уборке производственных и жилых помещений, оборудования и транспортных средств, услуги по эксплуатации и техническому обслуживанию зданий, сооружений.

В 2020 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:
- клининговые услуги;
- услуги по эксплуатации и техническому обслуживанию объектов;
- оптовая торговля;

Доля предоставления клининговых услуг к общему объему выручки в 2020 году составила 99 %.

Доля предоставления услуг по эксплуатации и техническому обслуживанию к общему объему выручки в 2020 году составила 0,9 %.

Доля торговли к общему объему выручки в 2020 году составила 0,1 %.

Основная экономическая деятельность Общества осуществляется в Российской Федерации.

В связи с тем, что законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации, подвержены частым изменениям, активы и операции Общества могут подвергнуться риску в случае ухудшения политической и экономической ситуации

В 2020 году ООО «ТОП-Сервис» сохранило устойчивость на рынке выше указанных услуг. Величина чистых активов ООО «ТОП-Сервис» на 31.12.2020 года имеет положительное значение и составляет 197 620 тыс. рублей.

В соответствии с планами на 2021 год ООО «ТОП-Сервис» планирует дальнейшее расширение клиентской сети, увеличение доходов от продаж клининговых услуг, услуг по эксплуатации и техническому обслуживанию зданий, сооружений, остальных видов деятельности, расширение спектра оказываемых услуг.

В течение 2020 г. ООО «ТОП-Сервис» не получало государственной помощи.

Покупателями товаров, работ, услуг являются российские организации. Реализация товаров, купленных для перепродажи, организована непосредственно от ООО «ТОП- Сервис». Работы и услуги, выполнялись как собственными силами, так и сторонними организациями, привлеченными ООО «ТОП-Сервис».

Способы и методы ведения бухгалтерского учета в 2020 году

Бухгалтерский учет в Обществе в 2020 году осуществлялся бухгалтерской службой, как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе несет генеральный директор Журавлев Дмитрий Александрович (до 20.01.2021 г.) С 21.01.2021 г. – Мишина Елена Валерьевна.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности Общества несет главный бухгалтер Рено Екатерина Георгиевна.

Форма бухгалтерского учета в компании - автоматизированная с применением персональных компьютеров. Для автоматизации бухгалтерского учета использовано программное обеспечение 1С: Предприятие 8.3 (конфигурация «Бухгалтерский учет», редакция 3.0).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политикой общества на 2020 год. Изменения в учетную политику в 2020 году не вносились и в 2021 году не планируются.

Руководствуясь требованием рациональности, изложенным в п. 6 ПБУ 1/2008, не имея технической возможности для получения информации по разделению потоков денежных средств, полученных от покупателей и заказчиков, оплаченных поставщикам и подрядчикам с налогом на добавленную стоимость и без него, денежные потоки в Отчете о движении денежных средств отражены с налогом на добавленную стоимость.

В 2020 году в бухгалтерском учете ООО «ТОП-Сервис» применялись следующие методы и способы учета:

Основные средства

- Учет активов стоимостью менее 40 тысяч рублей в бухгалтерском учете ведется в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов (МПЗ) в соответствии с установленным Учетной политикой лимитом (п.5 ПБУ 6/01).
- Амортизация начислялась линейным способом (п.18 ПБУ 6/01).
- Переоценка основных средств на начало отчетного года не проводится.

При установлении сроков полезного использования объектов основных средств в 2020 году, Общество руководствовалось Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), принятым Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 г. N 2018-ст. и Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" с изменениями, утвержденными Постановлением Правительства от 7 июля 2016 г. N 640.

На основании указанной Классификации основных средств Общество определяло принадлежность объектов основных средств к той или иной группе амортизируемого имущества.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Обществом в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

Материально-производственные запасы

- Учет материально-производственных запасов велся без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материально-производственных ценностей».
- Учет материально-производственных запасов ведется в сумме их фактически произведенных затрат. При отпуске и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).
  Единица учета материалов - номенклатурный номер.
- Для отражения в бухгалтерском учете процесса приобретения и заготовления материалов применялся счет 10 «Материалы».
- Для отражения в бухгалтерском учете процесса приобретения и заготовления товаров применялся счет 41 «Товары» с оценкой товаров на счете 41 по их фактической

стоимости. При списании их оценка производилась по средней себестоимости единицы. Затраты по доставке товаров учитывались в составе стоимости товаров.

- При наличии транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, связанных с приобретением МПЗ, они учитывались в стоимости материально-производственных запасов до момента их оприходования пропорционально стоимости единицы запасов, принятых к учету в текущем периоде. Затраты, понесенные после оприходования товаров, учитывались в составе издержек обращения»

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся (п.65 Положения № 34н).

Расходы по обычной деятельности

На производство принимались затраты, связанные непосредственно с выполнением конкретных договоров. К ним относятся:

- Расходы на заработную плату с начислениями;
- Расходы на работы и услуги соисполнителей по договорам;
- Материальные расходы;
- Иные расходы, предусмотренные условиями договора.

К прямым расходам, связанным непосредственно с выполнением работ и оказанием услуг, относились следующие затраты на производство:

- Расходы на заработную плату с начислениями;
- Амортизация;
- Расходы на работы и услуги соисполнителей по договорам;
- Материальные расходы;
- Иные расходы, предусмотренные условиями договора.

Издержки обращения и управленческие расходы признавались в себестоимости проданной продукции в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, отсутствовали, при наличии должны пересчитываться в рубли по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 3/2006.

Курсовые разницы в 2020 году отсутствовали.

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимались к учету по первоначальной стоимости. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определялась, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет займов и кредитов

Отражение задолженности по заемным средствам в составе краткосрочной/долгосрочной происходит в соответствии с условиями договоров до момента погашения задолженности. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не производится.

Дополнительные затраты по займам единовременно учитываются в составе прочих расходов.

Учет постоянных и временных разниц

Формирование информации о постоянных и временных разницах велось в течение года в регистрах с группировкой по видам объектов, при учете которых возникали временные разницы. На основании полученных данных в синтетическом учете на счетах бухгалтерского учета формировалась информация о постоянных и отложенных активах и обязательствах Определение текущего налога на прибыль осуществлялось на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учет резервов

Резервы предстоящих расходов, в том числе на оплату отпусков работников, в 2020 году создавались.

Создан резерв по сомнительным долгам на задолженность ООО "Джей ди вилльямс энд компани л.т.д.", организация находится в процедуре банкротства.

3. Основные показатели финансово - хозяйственной деятельности Общества

Нематериальные активы

В течение 2020 года организацией было продолжено приобретение новых нематериальных активов.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов составили 5 809 тыс. руб. Приобретение продукта интеллектуальной деятельности у ООО «Прогресс Энжин», по Договору № 1308 от 13.08.2019 г.

Основные средства

В течение 2020 года организацией были приобретены за плату и введены в эксплуатацию 41 шт. основных средств, в том числе: Снегоуборочные машины, Машины для коммунального хозяйства, аппараты высокого давления, погрузчики фронтальные, поломоечные машины, машины для мойки эскалаторов, уборочные машины, пылесосы промышленного назначения.

В 2020 году произошло увеличение количества объектов основных средств в результате увеличения объема производства, выхода на новые объекты, а также выбытие основных средств в результате их продажи.

Первоначальная стоимость основных средств составила:

На начало отчетного периода 48 217 тыс. руб.

На конец отчетного периода 50 293 тыс. руб.

Выбыло на сумму 16 475 тыс. руб.

Поступило на сумму 18 550 тыс. руб., в т.ч. на сумму 10 097 руб. - арендованные основные средства, поступившие по Договорам лизинга, учитываемые на балансе лизингополучателя, которым является ООО «ТОП-Сервис».

Начисленная амортизация в 2020 году составила:

На начало отчетного периода 28 175 тыс. руб.

На конец отчетного периода 22 399 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств в 2020 году составила:
На начало отчетного периода 20 043 тыс. руб.
На конец отчетного периода 27 896 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года на забалансовом счете 001 учитываются следующие арендованные основные средства:

Наименование Арендодателя	Номер, дата Договора аренды (субаренды)	Предмет Договора	Предмет аренды
ООО «Аэроэкспресс»	Договор №КОМ-2016-053 от 01.06.2016	Аренда помещения по адресу: 141400, Московская обл, Химки г, аэропорт Шереметьево, помещение 3.	Юридический и фактический адрес.
ОАО "Российские железные дороги"	Доп. согл. №2 к Договору № ЦРИ/4/А/2199/14/000 507	Аренда часть Платформы 7 и Платформы 8 , - 17,4 кв.м.	Подсобное помещение для хранения инвентаря.
ОАО «Центральная ППК»	А/51/14 от 06.10.2014 г.	Аренда нежилого помещения по адресу: 107140, г. Москва, Комсомольская пл., д.5 - 81,3 кв.м.	Подсобное помещение для хранения инвентаря.
ООО «ДАРЬЯ»	Договор 461 от 01.07.2018	Аренда помещения по адресу: г. Москва, Докучаев пер., д.4 и д.6 стр.2	Аренда помещения для создания офиса-переговорной. г. Москва
ПАО «Силовые машины»	Договор №705/380 от 14.05.2018 г.	Аренда помещения , г. Санкт-Петербург, ул. Ватутина, д.3, ЛИТ А, 35,8 кв.м.	Аренда помещения для создания обособл. подраздел. – г. Санкт-Петербург

Размещение денежных средств на депозит

На 31 декабря 2020 года вклады денежных средств на депозитах не размещались.

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов на счете 97 "Расходы будущих периодов" учитываются, в частности:
- расходы на страхование;
- стоимость лицензий на осуществление определенных видов деятельности;
- стоимость вознаграждения Банкам за выдачу банковских гарантий;
- и другие расходы, относящиеся к расходам будущих периодов.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

По состоянию на 31 декабря 2020 года на забалансовом счете 008 учитываются следующие обеспечения обязательств:

ПАО "АК БАРС" БАНК

Обязательство	Сумма (тыс. руб.)
Банковская гарантия БГ-361677/2020 от 08.09.2020	2 916
Итого:	**2 916**

ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"

Обязательство	Сумма (тыс. руб.)
Банковская гарантия ВБЦ-320866 от 29.06.2020	2 221
Итого:	**2 221**

ВТБ ПАО БАНК

Обязательство	Сумма (тыс. руб.)
Банковская гарантия № IGR20/MSHD/4941 от 08.10.2020	28 438
Банковская гарантия № IGR20/MSHD/5031 от 20.10.2020	451
Банковская гарантия № IIGR20/MSHD/5032 от 20.10.2020	550
Итого:	**29 439**

АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК"

Обязательство	Сумма (тыс. руб.)
Банковская гарантия № 153904 от 03.06.2019	3 929
Банковская гарантия № 153905 от 11.06.2019	19 415
Итого:	**23 344**

ПАО "МЕТКОМБАНК"

Обязательство	Сумма (тыс. руб.)
Банковская гарантия № ЭБГ-372/2019 от 28.06.2019	9 725
Банковская гарантия № ЭБГ-373/2019 от 28.06.2019	61 602
Итого:	**71 327**

ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ»

Обязательство	Сумма (тыс. руб.)
Банковская гарантия № 40/7825/0000/293 от 23.11.2017	250 325

Банковская гарантия № 40/9040/0075/126 от 11.11.2020 г	220 233
Банковская гарантия № 40/9040/0075/133 от 27.11.2020 г	440 466
Итого:	**911 024**
Итого, обязательства полученные на 31.12.2020 г.	**1 040 272**

Дебиторская задолженность

По итогам 2020 года дебиторская задолженность составила 341 915 тыс. руб., в том числе от покупателей и заказчиков – 260 708 тыс. руб., а именно:

"Силовые машины" АО	10 327
Альфа и Омега ООО	11 410
АЛЬФАСИГМА РУС ООО	44
ВАСО ПАО	2 116
ГКУ "АМПП"	6 514
ГОКБ ПРОЖЕКТОР АО	363
ДЖЕЙ ДИ ВИЛЛЬЯМС ЭНД КОМПАНИ ЛТД ООО	32
ДОМОДЕДОВО ФЬЮЭЛ СЕРВИСИЗ ООО	300
ИДАЛИКА ООО	872
ИПЕМ АНО	27
КАЛУЖСКИЙ ТУРБИННЫЙ ЗАВОД ПАО	6 061
МаксимаТелеком АО	670
МИП-СТРОЙ № 1 ООО	11 238
Московский метрополитен ГУП Дирекция инфраструктуры	119 266
МТ-ИННОВАЦИИ ООО	40
МТ-ТЕХНОЛОГИИ ООО	150
ООО "ДЭМ"	10 887
ООО "СМТТ. Высоковольтные решения"	498
РестКом ООО	2 403
РИДМАРКЕТ ООО	27
Сервис Экологического Транспорта ООО	52 693
СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ - ГРУППА ГАЗ ООО	24 568
ЭКОФЕРМА + ООО	200
Итого:	**260 708**

Финансовые вложении.

Состав финансовых вложений:

- Финансовые вложения в ценные бумаги: векселя, приобретённые у Банков.

Наименование Банка - векселедателя	Сумма векселя (руб.)	Процентная ставка (годовых)
ПАО "Сбербанк России"	30 000 000.00	5,74 %
Итого:	**30 000 000,00**	

Данный вексель был приобретен с целью передачи в залог Банку для получения Банковской Гарантии, как необходимого условия при заключении государственных контрактов и одновременно учитывается на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

Заемные средства

Долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. у ООО «ТОП-Сервис» отсутствуют.

Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. составили 60 467 тыс. руб., которые включают в себя:

- Кредитный договор № 03929/МР от 02.09.2020 с ВТБ ПАО Банк – 18 352 тыс. руб.
- Кредитный договор № 03202/МР от 21.08.2019 с ВТБ ПАО Банк (проценты) – 235 тыс. руб.
- Кредитное соглашение № 24789-MSK от 22.05.2020 с АО "Райффайзенбанк" – 12 000 тыс. руб.
- Кредитное соглашение № 24789-MSK от 22.05.2020 с АО "Райффайзенбанк" (проценты) – 18 тыс. руб.
- Кредитный договор № ВКЛ N7M-1-269YHI2Q от 13.03.2020 с Сбербанк России ПАО - 29 578 тыс. руб.
- Кредитный договор № ВКЛ N7M-1-269YHI2Q от 13.03.2020с Сбербанк России ПАО (проценты) – 284 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По итогам 2020 года кредиторская задолженность составила 152 772 тыс. руб., в том числе перед поставщиками и подрядчиками 11 833 тыс. руб., **более 5%** от общей суммы кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками составляют:

Наименование Кредитора	**Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)**
ООО Комфорт	4 451
ООО Керхер	1 353
ООО МЭЦ	1 370
Прочие поставщики и подрядчики	4 659

В состав кредиторской задолженности входят так же расчеты по заработной плате, расчеты по платежам в бюджет и взносам на социальное страхование.

Доходы

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления. Выручка за 2020 год составила **1 326 483 тыс. руб.**

Для выполняемых обществом подрядных (субподрядных) работ (услуг), как клинингового характера, так услуги по эксплуатации и техническому обслуживанию зданий, сооружений, степень готовности определяется на основании подписанных Заказчиком Актов выполненных работ по форме, утвержденной в договоре, КС-2, справки о стоимости выполненных работ по форме КС-3 или иной форме, утвержденной договорными отношениями и учетной политикой организации.

К доходам по основному виду деятельности были отнесены доходы, полученные от продажи клининговых работ (услуг), услуги по эксплуатации и техническому обслуживанию зданий, сооружений, продажа товаров хозяйственно-бытового назначения, купленных для перепродажи.

Доходы в 2020 году от клининговых услуг (уборка помещений, наружных объектов, пассажирских обустройств, подвижного состава железной дороги, станций метрополитена, а также их комплексному содержанию, включая мелкий ремонт и покраску), составили:

1 312 742 тыс. руб.;

услуги по эксплуатации и техническом обслуживанию составили 12 420 тыс. руб.;
торговля товаров хозяйственно-бытового назначения составила 1 321 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности.

К прямым расходам в 2020 году отнесли следующие расходы:
Оплата труда (включая отчисления с зарплаты) 957 759 тыс. руб.;
Амортизация 8 664 тыс. руб.;
Материальные затраты (включающие в себя работы и услуги сторонних организаций, себестоимость товаров, материалов и относящиеся к ним консультационные услуги) 204 675 тыс. руб.

К расходам по основному виду деятельности были отнесены расходы, произведенные в результате продажи клининговых работ (услуг), услуг по эксплуатации и техническому обслуживанию зданий, сооружений, продаже товаров хозяйственно-бытового назначения, купленных для перепродажи.

Расходы в 2020 году на клининговые услуги (уборка помещений, наружных объектов, пассажирских обустройств, подвижного состава железной дороги, станций метрополитена, а также их комплексному содержанию, включая мелкий ремонт и покраску) составили 1 055 448 тыс. руб.;

Расходы на услуги по эксплуатации и техническом обслуживанию составили 6 994 тыс. руб.;

Расходы на продажу товаров хозяйственно-бытового назначения (себестоимость товара) составили 555 тыс. руб.

В 2020 году управленческие расходы составили 108 101тыс. руб.
Наиболее крупными из которых являются:
заработная плата управленческого персонала – 56 943 тыс. руб.;
страховые взносы – 15 307 тыс. руб.,
аренда офисных помещений – 9 314 тыс. руб.,
расходы на услуги связи – 916 тыс. руб.

Прочие доходы

В 2020 году прочие доходы составили 3 239 тыс. руб., в том числе: прибыль прошлых лет 38 тыс. руб., реализация основных средств – 2 015 тыс. руб., прочие внереализационные доходы – 1 186 тыс. руб.

Проценты к получению составили 1 840 тыс. руб.

Прочие расходы

В 2020 году прочие расходы составили 14 775 тыс. руб., в том числе, наиболее крупными являлись, расходы на услуги Банков – 5 726 тыс. руб., штрафные санкции в рамках договорных отношений - 2 990 тыс. руб. Прочие внереализационные расходы – 2 312 тыс. руб.

Проценты к уплате составили 10 258 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы

Организация признает отложенные налоговые активы или обязательства в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что она получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете с учетом всех вычитаемых временных разниц, за исключением случаев, когда существует вероятность того, что вычитаемая временная разница не будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете на отдельном синтетическом счете (09, 77) по учету отложенных налоговых активов и обязательств.

Постоянные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете в результате не признанных в целях налогообложения налога на прибыль операциях, не принимаемых к налогообложению по причине отсутствия основания или оригинального документа.

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения	135 431
Условный расход – Условный доход	27 935
ПНО (+)	6 017
ПНА (-)	- 2 290
Изменение ОНА (+)	306
Изменение ОНО (-)	- 238
Текущий налог на прибыль	31 730

Чистая прибыль

Чистая Прибыль в 2020 году составила 107 477 тыс. руб.

Курсовые разницы

Операций, выраженных в иностранной валюте в 2020 году, не было.

Движение денежных средств по валютным счетам отсутствовало, отражение в форме 4 «Отчет о движении денежных средств» за период с 1 января по 31 декабря 2020 года по курсу на дату операции не производилось.

Основные показатели финансовой деятельности за 2019-2020 гг. (тыс. руб.)

Показатель	2020 год	2019 год	Величина изменения показателя (+> -)
Доходы общества по обычным видам деятельности, тыс.руб.	1 326 483	2 726 121	- 1 399 638
Расходы производственные, тыс. руб.	1 062 997	2 391 705	- 1 328 708
Расходы коммерческие, тыс. руб.			
Расходы управленческие, тыс. руб.	108 101	128 031	- 19 930
Прибыль от продаж, тыс. руб.	155 385	206 385	- 51 000
Чистая прибыль, тыс. руб.	107 477	161 115	- 53 638
Дебиторская задолженность, тыс. руб.	341 915	561 395	- 219 480
Кредиторская задолженность, тыс. руб.	152 772	298 107	- 145 335

Уменьшение показателей связано с тем, что у организации уменьшились обороты по основной деятельности в 2020 году. В заключенных договорах предусмотрена отсрочка платежа на 30 и более календарных дней.

4. Связанные стороны

БАТОВА НАТАЛИЯ МИХАЙЛОВНА – 100 % от общей доли в уставном капитале (с 02.03.2020 г.)

В 2020 году Батовой Н.М. были начислены и выплачены дивиденды пропорционально доли в уставном капитале в сумме 88 930 000,00 руб.

ГУДА ПАВЕЛ НИКОЛАЕВИЧ – 37,5% от общей доле в уставном капитале (до 02.03.2020 г.) В 2020 году Гуда П.Н. дивиденды не начислялись и не выплачивались.

ООО «Смарт-Сервис» - прекращение деятельности юридического лица путем реорганизации в форме присоединения к ООО «ТОП-Сервис». Дата прекращения 16.01.2020 г.

Журавлев Дмитрий Александрович, генеральный директор ООО «ТОП-Сервис» - в 2020 году Журавлеву Д.А. (на должности генерального директора) было выплачено вознаграждение в сумме 2 554 823 руб.

5. Операции с аффилированными лицами в 2020 г.

Аффилированные лица	Характер отношений	Вклады в уставный (складочный) капитал, тыс. руб.	Предоставленные займы, тыс. руб. (в ООО «ТОП-Сервис»)	Полученные займы, тыс. руб. (в ООО «ТОП-Сервис»)	Доходы от реализации товаров, оказания услуг, тыс. руб., без НДС. (у ООО «ТОП-Сервис»)	Расходы от обычных видов деятельности, тыс.руб., без НДС. (у ООО «ТОП-Сервис»)
1	2	3	4	5	6	7
ООО «Смарт-Сервис»	Реорганизация в форме присоединения к ООО «ТОП-Сервис» 16.01.2020 г	100	-	-	-	-

6. Данные о совокупных затратах на энергетические ресурсы

Основной объем ответственности за эксплуатацию и функционирование энергоресурсов, которые Общество использует в своей деятельности, несет арендодатель помещения ООО «Аэроэкспресс» на основании Договора аренды № КОМ-2016-053 от 01.06.2016 г. Водо-, тепло- и электро-снабжение включено в состав арендной платы Общества. Как пользователь энергоресурсов, Общество, со своей стороны, осуществляет должный контроль за их обоснованным расходованием, повышением энергоотдачи и способствует снижению затрат на энергоносители.

7. *Раскрытие информации событий после отчетной даты*

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 г., отсутствуют.

8. *Раскрытие прочей информации*

События и условия, которые могут иметь место в будущем и которые могут поставить под сомнение принцип допущения непрерывности деятельности организации, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «ТОП-Сервис» Е.В. Мишина

Главный бухгалтер
ООО «ТОП-Сервис» Е.Г. Рено

10 марта 2021 г.