

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "БизнесПроФинвест" за 2020 год (тыс. руб) (П-1)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					Выбыло				Переоценка							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Написные и движимые результаты НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	113 313	(21 668)	-	3 113	-	-	-	110 200	(21 668)
	5311	за 2019 г.	290 913	(21 668)	50 000	(227 600)	-	-	-	113 313	(21 668)
в том числе:											
Займы	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	177 600	-	50 000	(227 600)	-	-	-	-	-
Акции	5303	за 2020 г.	113 313	(21 668)	-	3 113	-	-	-	110 200	(21 668)
	5313	за 2019 г.	113 313	(21 668)	-	-	-	-	-	113 313	(21 668)
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	1 964 230	1 964 230	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	70 000	-	2 625 500	(2 695 500)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Закимы	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2020 г.	-	-	1 964 230	1 964 230	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	70 000	-	2 625 500	(2 695 500)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	113 313	(21 668)	1 964 230	1 967 343	-	-	-	110 200	(21 668)
	5310	за 2019 г.	360 913	(21 668)	2 675 500	(2 923 100)	-	-	-	113 313	(21 668)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в запоте

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	110 410	-	7 087	-	(117 497)	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	110 410	-	7 087	-	(117 497)	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	321	-	328 714	-	(325 696)	-	-	3339
	5530	за 2019 г.	1 651	-	313 748	-	(315 078)	-	-	321
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5513	за 2020 г.	-	-	323 934	-	(320 821)	-	-	3 113
	5533	за 2019 г.	2	-	305 278	-	(305 280)	-	-	-
Проценты к получению	5514	за 2020 г.	43	-	4 765	-	(4 612)	-	-	196
	5534	за 2019 г.	270	-	7 015	-	(7 242)	-	-	43
Расчеты по налогам и страховым взносам	5515	за 2020 г.	278	-	15	-	(263)	-	-	30
	5535	за 2019 г.	1 379	-	1 455	-	(2 556)	-	-	278
Итого	5500	за 2020 г.	321	-	328 714	-	(325 696)	-	-	3339
	5520	за 2019 г.	112 061	-	320 835	-	(432 575)	-	X	321

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2020 г.	43	1 816	(1 285)	-	-	564
в том числе:	5580	за 2019 г.	54	661 432	(661 443)	-	-	43
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019 г.	-	16	(16)	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и страховым взносам	5563	за 2020 г.	26	680	(224)	-	-	492
	5583	за 2019 г.	38	269	(281)	-	-	26
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	504	(446)	-	-	58
	5586	за 2019 г.	-	480	(480)	-	-	-
расчеты с учредителями	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	680 000	(680 000)	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020 г.	17	622	(625)	-	-	14
	5588	за 2019 г.	16	667	(666)	-	-	17
Итого	5550	за 2020 г.	43	1 816	(1 285)	-	-	564
	5570	за 2019 г.	54	661 432	(661 443)	-	X	43

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 208 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	589	639
Отчисления на социальные нужды	5630	178	193
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	492	491
Итого по элементам	5660	1 259	1 323
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 259	1 323

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	-	46	(42)	-	4
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	-	46	(42)	-	4

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:				
	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

29 марта 2021 г.



Гасанова К.А.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г.
Общество с ограниченной ответственностью «БизнесПрофИнвест»

I. Общие сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «БизнесПрофИнвест» образовано в результате реорганизации в форме разделения Общества с ограниченной ответственностью «Биолит» на Общество с ограниченной ответственностью «Биотехнолоджи» и Общество (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Биолит» от 11 июля 2006 г.)

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2006 г. за основным государственным регистрационным номером 1065044030776. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 50 № 009079044 выдано Инспекцией ФНС РФ по городу Солнечногорску Московской области.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серии 50 № 009063278 от 24 июля 2006 г. выдано ИФНС по городу Солнечногорску Московской области. ИНН 5044054595.

На 31.12.2020 года единственным участником Общества является ООО «Стройтрейд Групп».

Место нахождения Общества: 125315, Москва, Ленинградский пр., д.68, строение 2.

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая неспециализированная.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 1 человек в 2020 году;
- 1 человек в 2019 году;

1.2. Информация об исполнительном органе

В соответствии с решением учредителей (Протокол №12/2018 от 11.12.2018г.) генеральным директором Общества была назначена Васильева Полина Евгеньевна.

В соответствии с решением учредителей (Протокол №01/2020 от 30.12.2020 г.) досрочно прекратила обязанности ген. директора Общества Васильева Полина Евгеньевна, назначена генеральным директором Общества Гасанова Карина Александровна.

1.3. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцами Общества являются:

- Кондрашина Кира Петровна 1973 г.р.
- Иванченко Андрей Александрович 1972 г.р.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

В Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2020 год изменения не вносились.

Бухгалтерский учет Общества осуществлялся на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя от 31.12.2019 № 1-БУ/2019.

Общество находится на общем режиме налогообложения.

Согласно учетной политике Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями. К существенным относятся показатели, которые составляют 10% и более от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенной считать ошибку, в результате которой показатель нераспределенной прибыли искажается более чем на 10%.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями

соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством и Положением по учёту финансовых вложений.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете организации на дату прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Общество признает в качестве денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее). При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты с коротким сроком погашения (три месяца или менее);
- депозиты до востребования.

4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность - сумма долгов, причитающихся Обществу от юридических или физических лиц в итоге хозяйственных взаимоотношений с ними.

Дебиторская задолженность классифицируется на:

- долгосрочную дебиторскую задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты);
- краткосрочную дебиторскую задолженность, в том числе текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты);

В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества.

Выбытие дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, происходит путем списания на финансовый результат.

Задолженность списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) Руководителя Общества.

5. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства: по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;

другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

Для расчета резерва на оплату отпусков Обществом используется следующий порядок: оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого квартала;

сумма резерва по Обществу рассчитывается как сумма резервов на отпуск по каждому сотруднику, рассчитанная как произведение количества неиспользованных дней отпуска этого сотрудника (по данным кадрового учета) на его средний дневной заработок за последние 12 месяцев с учетом начисленных на него взносов на обязательное страхование.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разнищах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

7. Признание доходов

Доходами Общества от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, субаренды, лизинга, сублизинга.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и признаются в составе прочих доходов.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам, по предоставленным займам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные прочие доходы - по мере их образования (выявления).

8. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

расходы по обычным видам деятельности;
прочие расходы.

Расходами признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, с выполнением работ, оказанием услуг, носящие систематический характер, предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, субаренды, лизинга, сублизинга.

Расходами по обычным видам деятельности считается также возмещение стоимости основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, используемых в основной деятельности, осуществляемое в виде амортизационных отчислений.

Остальные расходы признаются прочими.

Расходы, осуществленные обществом в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно.

9. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

материально-производственных запасов — ежегодно, согласно приказу руководителя в период с 01 по 31 декабря;
иного имущества, расчетов и обязательств — ежегодно по состоянию на 31 декабря.

III. Раскрытие существенных показателей

10. Основные средства

Общество не имеет на балансе основных средств.

По состоянию на 31.12.2020 Общество являлось арендатором нежилого помещения для использования под офис по договору аренды от 01.02.2020 № 02/20 с ООО «Оберон Истейт».

В договоре субаренды стоимость арендуемых помещений не указана.

11. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлена по строкам 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» и 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (далее по тексту Пояснения П-1).

На 31.12.2020 года задолженность по предоставленным долгосрочным займам и начисленным процентам отсутствует.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2019г. была откорректирована по строкам 1240 «Финансовые вложения» и стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», а также внесены соответствующие изменения в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, на основании проведенного за 2019г. аудита и выданного аудиторского заключения.

Информация о составе краткосрочных депозитов, отраженных по строке 1240 «Финансовые вложения» отсутствует.

В 2020 году Общество продало 11 шт. акций АО "ТЕКОН-ИНЖИНИРИНГ" (7722284869) физическому лицу Кондрашиной Кире Петровне (1,1% уставного капитала АО «Текон-Инжиниринг») по Договору №КПА 1/2020 купли-продажи акций от 28.07.2020г. в общей сумме 3 113 тыс. руб.

Информация о составе приобретенных акций, отраженных по строке 1170 «Финансовые вложения», представлена в Таблице:

Акции по состоянию на 31.12.2020г.						
Эмитент	Основание приобретения	Вид ценной бумаги	Кол-во, шт.	Стоимость, тыс. руб.	Резерв под обесценение ФВ, тыс. руб.	Балансовая стоимость ФВ, тыс. руб.
АО "ТЕКОН-ИНЖИНИРИНГ"	Договор купли-продажи №БН от 15.05.2014г	Обыкн. именные акции	239	67 633	-	67 632
ЗАО "ТЕКОНГРУП"		Обыкн. именные акции	250	18 500	-	18 500
ЗАО ПК "ПРОМКОНТРОЛ ЛЕР"*		Обыкн. именные акции	250	21 668	21 668	-

АО "ТЕКОН-Инжиниринг"	Договор №КПА066-ТИ от 26.04.2018г.	Обыкн. именные акции	24 000	2 400	-	2 400
Итого:			110 201	21 668	88 532	
Акции по состоянию на 31.12.2019г.						
Эмитент	Основание приобретения	Вид ценной бумаги	Кол-во, шт.	Стоимость, тыс. руб.	Резерв под обесценение ФВ, тыс. руб.	Балансовая стоимость ФВ, тыс. руб.
ЗАО "ТЕКОН-ИНЖИНИРИНГ"	Договор купли-продажи №БН от 15.05.2014 г.	Обыкн. именные акции	250	70 745	-	70 745
ЗАО "ТЕКОНГРУП"		Обыкн. именные акции	250	18 500	-	18 500
ЗАО ПК "ПРОМКОНТРОЛЛЕР"*		Обыкн. именные акции	250	21 668	21 668	-
АО "ТЕКОН-Инжиниринг"	Договор №КПА066-ТИ от 26.04.2018 г.	Обыкн. именные акции	24 000	2 400	-	2 400
Итого:			113 313,00	21 668	91 645	

)*По акциям ЗАО ПК "Промконтроллер" создан резерв под обесценение финансовых вложения в связи с банкротством эмитента.

12. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. Дебиторская задолженность отражена без исключения задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Сумма краткосрочной дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 3 339 тыс. руб., проценты по предоставленным долгосрочным займам отсутствуют. По состоянию на 31.12.2020 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 321 тыс. руб.

13. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

В составе эквивалентов денежных средств отражаются только депозиты до востребования и депозиты с коротким сроком погашения (три месяца или менее).

По состоянию на 31.12.2020 в составе денежных эквивалентах отражен депозит на сумму 340 500 тыс.руб.

Краткосрочные депозиты по состоянию на 31.12.2020г.					
Договор вклада	Дата размещения	Срок, дни	Дата возврата	Процентная ставка	Сумма вклада, тыс. руб.
Подтверждение №9 от 25.12.2020 г. (АО «Банк Финсервис»)	25.12.2020	17	11.01.2021	3,5%	340 500
Итого:					340 500

По состоянию на 31.12.2019 в составе денежных эквивалентах отражен депозит на сумму 16 000 тыс.руб.

Краткосрочные депозиты по состоянию на 31.12.2019г.					
Договор вклада	Дата размещения	Срок, дни	Дата возврата	Процентная ставка	Сумма вклада, тыс. руб.
Подтверждение №11 от 11.12.2019 г. (АО «Банк Финсервис»)	11.12.2019	30	09.01.2020	4,90%	16 000
Итого:					16 000

14. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
2	РБП неисключительные права на использование программных продуктов	5	4
	Итого:	5	4

15. Капитал

Величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 составляет 96 000 тыс. руб.

16. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2020 составляет 564 тыс. руб., на 31.12.2019 г. - 43 тыс. руб.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в Пояснениях П-1, данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

17. Обеспечения обязательств

Выданные обеспечения обязательств, а также полученные в отчетном периоде в Обществе по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 отсутствуют.

18. Выручка (доходы) от реализации

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности. Доходы по обычным видам деятельности в 2020г. и 2019г. отсутствовали.

19. Расходы, связанные с реализацией

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведены в таблице 6 Пояснений П-1.

Расшифровка управленческих расходов приведена в Таблице .

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		За 2020	За 2019
1.	Аренда помещений	232	241
2.	Аудиторские услуги	200	200
3.	Консультационные услуги	-	-
4.	Нотариальные услуги	-	-
5.	Оплата труда	767	832
6.	Почтовые услуги	6	6
7.	Программное обеспечение	6	6
8.	Прочие расходы	2	4
9.	Резерв на отпуск	46	34
	Итого:	1 259	1 323

20. Прочие доходы и расходы.

Сведения о прочих доходах и расходах представлены по строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах по видам доходов / расходов.

В 2020 году Общество получило доход в виде дивидендов от участия в других организациях в общей сумме 320 821 тыс. руб., в т.ч.:

- Дивиденды от участия в АО "ТЕКОНГРУП" – 50 534 тыс. руб.
- Дивиденды от участия в АО "ТЕКОН-ИНЖИНИРИНГ" – 270 287 тыс. руб.

Также в 2020 году Общество получило доход от продажи 11 шт. акций АО "ТЕКОН-ИНЖИНИРИНГ" (7722284869) физическому лицу Кондрапиной Кире Петровне (1,1% уставного капитала АО «Текон-Инжиниринг») по Договору №КПА 1/2020 купли-продажи акций от 28.07.2020г. в общей сумме 3 113 тыс. руб.

Также в 2020 году Общество получило доход в виде процентов по размещенным депозитам и выданным займам в общей сумме 4 765 тыс. руб., в т.ч.:

- АО «Банк Финсервис» - 4 765 тыс. руб.

В 2019 году Общество получило доход в виде дивидендов от участия в других организациях в общей сумме 305 278 тыс. руб., в т.ч.:

- Дивиденды от участия в АО "ТЕКОНГРУП" – 9 257 тыс. руб.
- Дивиденды от участия в АО "ТЕКОН-ИНЖИНИРИНГ" – 296 021 тыс. руб.

Также в 2019 году Общество получило доход в виде процентов по размещенным депозитам и выданным займам в общей сумме 14 102 тыс. руб., в т.ч.:

- АО «Банк Финсервис» - 6 927 тыс. руб.
- ООО «Билдинг П.М.» – 6 585 тыс. руб.
- ООО «Бизнес Содействие» – 502 тыс. руб.
- ООО «Стройтрейд Групп» - 88 тыс. руб.

21. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 323 509 тыс. руб.

В 2020 году были дивиденды не выплачивались.

Чистая прибыль Общества за 2019 год составила 315 426 тыс. руб.

В 2019 году были выплачены дивиденды в размере 660 000 тыс. руб.

22. Расчеты по налогу на прибыль

Налог на прибыль за 2020 год составил 684 тыс. руб.; за 2019 год – 2 537 тыс. руб. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

23. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет условных активов и /или условных обязательств, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

24. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности событиями после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества являлись:

- в связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Общество расценивает описанную ситуацию в качестве существенного события после отчетной даты, подлежащего раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности. До настоящего времени ощутимое воздействие ее на деятельность Общества отсутствует. Однако влияние этих событий на Общество в будущем невозможно спрогнозировать.

Иные события, произошедшие после отчетной даты и требующие раскрытия, отсутствуют.

25. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами для ООО «БизнесПрофИнвест» являются:

1) Участники Общества:

- В 2020 году ООО "Стройтрейд Групп" дивиденды не выплачивались.
- В 2019 г. ООО "Стройтрейд Групп" были выплачены дивиденды в размере 660 000 тыс. руб.
- В 2019 году ООО "Стройтрейд Групп" были полностью выданы и погашены следующие займы и проценты по ним:

Номер и дата договора	Процентная ставка	Сумма выданного займа, тыс. руб.	Сумма начисленных процентов за 2019 год, тыс. руб.	Сумма задолженности по выданному займу на 31.12.2019, тыс. руб.
Договор займа б/н от 26.03.2019г.	8,00%	50 000	88	-
Итого:		50 000	88	-

- 2) *Генеральный директор* Общества. В течение 2020 года в отношении генерального директора Васильевой П.Е. была начислена и выплачена заработная плата с учетом внутреннего совместительства в размере 590 тыс. руб. и начислены на нее обязательные платежи во внебюджетные фонды в сумме 178 тыс. руб.; в отношении генерального директора Гасановой К.А. была начислена и выплачена заработная плата в размере 31,5 тыс. руб. и начислены на нее обязательные платежи во внебюджетные фонды в сумме 9,5 тыс. руб. Производились только краткосрочные выплаты в 2020 и в 2019 годах.

В течение 2019 года в отношении генерального директора была начислена и выплачена заработная плата в размере 667 тыс. руб., начислены на нее обязательные платежи во внебюджетные фонды в сумме 202 тыс. руб.

- 3) АО "Текон-Инжиниринг" (ИНН 7722284869) – зависимое общество (22,8% Уставного капитала принадлежит Обществу). В 2020 году были проданы 11 шт. акций физическому лицу Кондрашиной Кире Петровне (1,1% уставного капитала АО «Текон-

Инжиниринг») по Договору №КПА 1/2020 купли-продажи акций от 28.07.2020г. в общей сумме 3 113 тыс. руб. В 2019 хозяйственные операции отсутствовали.

- 4) АО "Текон-Инжиниринг" (ИНН 7722531204) – зависимое общество (24% Уставного капитала принадлежит Обществу). В 2020 году были получены дивиденды в размере 270 287 тыс. руб. В 2019 году были получены дивиденды в размере 296 021 тыс. руб.
- 5) АО "Теконгруп" – зависимое общество (25% Уставного капитала принадлежит Обществу). В 2020 году были получены дивиденды в размере 50 534 тыс. руб. В 2019 году были получены дивиденды в размере 9 257 тыс. руб.
- 6) ЗАО ПК "Промконтроллер" – зависимое общество (25% Уставного капитала принадлежит Обществу). В 2020 и 2019 годах операции с ЗАО ПК "Промконтроллер" не осуществлялись.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон в 2020 и в 2019 годах не производилось, резерв по сомнительным долгам не создавался.

26. Информация о прекращаемой деятельности. Сведения о чистых активах общества

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2020 г. величина чистых активов составляет 431 947 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. величина чистых активов составляет 108 438 тыс. руб.



Гасанова К.А.

29 марта 2021 г.