

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2020 Г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Бизнес Экспертиза» (далее «Общество») зарегистрировано по адресу:
141506, Московская обл, городской округ Солнечногорск, Солнечногорск г, Банковская ул, дом 15,
офис 205

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- предоставление услуг по подбору персонала;
- аутсорсинг кадров;
- предоставление услуг по найму рабочей силы;
- найм рабочей силы и подбор персонала.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2020 год составила 1 320 266 тыс. руб.

Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2020 г. составили 344 877 тыс. руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2020 г. составила 1 362 716 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.
Материальные затраты	2 010
Расходы на оплату труда	998 254
Отчисления на социальные нужды	232 951
Амортизация	459
Прочие затраты	129 042
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	1 362 716

Суммы отчислений в резерв на отпуска (83 708 тыс. руб. за 2020г., 26 955 тыс. руб. за 2019г., 37 361 тыс. руб. за 2018г.) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2020 г. составили 324 760 тыс. руб., в т.ч.:

- Аренда/покупка спецодежды 3 110 тыс. руб.;
- Комиссия банка 11 180 тыс. руб.;
- Списание НДС, не принятого к вычету 513 тыс. руб.
- Прочие расходы 309 957 тыс. руб.

2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которого в общей выручке от реализации составляет не менее 10%, являются:

- ООО "ТЕХКОМПАНИЯ ХУАВЭЙ "
- ООО "Мобис Парте СНГ"
- ООО "ОТИС Лифт"
- ООО "ЮНИЛЕВЕР РУСЬ"

3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

Дебиторская задолженность по видам, тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Долгосрочная задолженность				
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:	1 452 357	1 060 001	856 746	392 750
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	484 123	277 555	48 077	3 802
Расчеты с покупателями	128 703	192 493	321 507	388 948
Прочая	839 532	589 953	487 162	66
ИТОГО строка 1230 Баланса	1 452 467	1 060 178	856 954	392 816

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

Кредиторская задолженность по видам, тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Долгосрочная задолженность:				
Займы	452 200	228 032		
ИТОГО строка 1410 Баланса	452 200	228 032		
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:	5 810 517	4 750 837	3 099 527	1 111 120
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 573 463	4 465 858	2 802 272	907 121
Расчеты с покупателями (авансы полученные)				
Расчеты по налогам и взносам	28 876	38 808	29 495	70 810
Прочая	208 177	246 171	267 759	133 188
ИТОГО строка 1520 Баланса	5 810 538	4 750 866	3 099 527	1 111 120

4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

Материально-производственные запасы, тыс. руб.

Вид МПЗ	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Сырье, материалы			
Готовая продукция			
Товары для перепродажи			
Прочие запасы и затраты			
ИТОГО строка 1210 Баланса			

5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, признанных в 2020 году.

Постоянные налоговые обязательства составили 7 672 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов составило 26 595 тыс. руб., образованно за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2020 год, составил 1 763 тыс. руб.

6. Информация об оценочных обязательствах.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	14 063	77 225	103 286		40 124
в том числе:					
Резерв на оплату отпусков	14 063	77 225	103 286		40 124

Директор  Аббакумов А.И.

