

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СФЕРА КАЧЕСТВА»

115419, Москва г, Михайловский Верхний 4-й проезд, дом № 10, корпус 6, помещение I Комната 5
ИНН 7725385142 КПП 772501001 ОГРН 1177746703980 р/сч 40702810538000079306
в СБЕРБАНК (ПАО) к/сч 30101810400000000225 БИК 044525225

Пояснительная записка к финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Сфера Качества» зарегистрировано 17.07.2017 г.

Юридический адрес Общества: 115419, Москва г, Михайловский Верхний 4-й проезд, дом № 10, корпус 6, помещение I Комната 5.

Генеральный директор – Карташов А.С.

Главный бухгалтер – Карташов А.С.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

В период осуществления коммерческой деятельности в 2019 году ООО «Сфера Качества» заключила ряд долгосрочных контрактов на осуществление деятельности в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, предоставления технико-экономических консультаций (в т.ч. разработка документов, анализ проектной документации и защите экспертного мнения перед акционерами и инициаторами проекта).

Однако, по независящим от ООО «Сфера Качества» обстоятельствам, работы досрочно прекращены, а заключенный договор расторгнут. В связи с этим, ООО «Сфера Качества» понесло существенные финансовые потери, в том числе по причине наличия обязательств перед контрагентами по оказанию услуг на организацию хозяйственной деятельности организации. Кроме того, у ООО «Сфера Качества» имеются расходы за период 2020 года по оплате труда и другие управленческие расходы, которые экономически обоснованы и документально подтверждены: оплата услуг привлеченных специалистов области, оплата труда, уплата налогов и сборов, а также хозяйственные расходы (арендная плата, расходы на услуги банков). Расходы на содержание офиса и другие расходы по хозяйственной деятельности минимизированы.

Для выхода из сложившейся ситуации ООО «Сфера Качества» активно (по мере возможности) в период существующих ограничений в связи со вспышкой коронавирусной инфекции COVID-19) ведет переговоры и технические консультации с потенциальными Заказчиками в области проведения работ по реализации инфраструктурных проектов с целью заключения доходных договоров в рамках своих компетенций и в соответствии с указанными согласно ОКВЭД видами разрешенной деятельности. Кроме того, дополнительно, для обеспечения исполнения принятых на себя обязательств по оплате расходов на осуществление хозяйствующей деятельности, организацией ведутся переговоры с финансовыми организациями на предмет привлечения заемного финансирования.

Также в период 2020 года велось судебное разбирательство, по итогам которого с ООО «Сфера Качества» было взыскано в пользу поставщика услуг 5278 тыс. руб. по и/п/делу 198489/20/77005-ИП от 25.09.2020 г.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 21.11.11 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации от 29.07.98 №34н, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

ООО «Сфера Качества» по состоянию на 31.12.2020 года не имеет незавершенного судебного разбирательства.

ООО «Сфера Качества» не планирует прекращать свою деятельность.

2. Учетная политика

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Порядок признания выручки организации производится по фактически оказанной услуге в соответствии с договорами на оказание услуг.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Материальные ценности стоимостью не более 40 тыс.руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Организация применяет общую систему налогообложения.

3. Характеристика деятельности

У Общества по состоянию на 31.12.2020 г. сформирован остаток дебиторской задолженности в сумме 1149 тыс. руб.:

- по выданным авансам поставщикам со сроком исполнения в 2021 году в сумме 384 тыс. руб.
- по выданным краткосрочным займам сотрудникам – 1196 тыс. руб.
- переплата по НДС – 14 тыс. руб.
- НДС по авансам и предоплатам выданным – 445 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. сформирован остаток кредиторской задолженности в сумме 1376 тыс. руб.:

- по краткосрочным займам в сумме 0 тыс. руб.
- по кредиторская задолженность перед поставщиками в сумме 1174 тыс. руб.
- по уплате налогов и сборов с не наступившим сроком уплаты – 37 тыс. руб.
- по оплате труда с не наступившим сроком уплаты – 150 тыс. руб.
- по расчетам с подотчетными лицами – 15 тыс. руб.

Долгосрочных обязательств нет.

Выручка от основного вида деятельности в 2020 году составила 0 тыс. руб.

Себестоимость оказанных услуг составила 6441 тыс. руб. Управленческие расходы в сумме 3506 тыс. руб., в том числе:

- амортизация – 18 тыс. руб.
- аренда помещений – 1232 тыс. руб.
- ведение учета – 665 тыс. руб.
- добровольное страхование – 79 тыс. руб.
- оплата труда – 886 тыс. руб.
- страховые взносы – 245 тыс. руб.
- программное обеспечение – 230 тыс. руб.
- услуги связи – 90 тыс. руб.
- хозяйственные расходы – 61 тыс. руб.

В составе прочих доходов в сумме 7938 отражены:

- начисленные проценты по выданным займам сотруднику – 181 тыс. руб.
- прощение долга 7751 тыс. руб.
- прочие доходы – 6 тыс. руб.

В составе прочих расходов в сумме 642 тыс. руб. отражены:

- услуги банка – 71 тыс. руб.
- государственные санкции – 65 тыс. руб.
- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков – 247 тыс. руб.
- штрафа, пени, неустойки по условиям договоров – 259 тыс. руб.

Событий, существенно повлиявших на положение Общества, в период между отчетной датой и датой подписания финансовой (бухгалтерской) отчетности не возникло.

Генеральный директор



Карташов А.С.