Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Гамма» за 2020г.

1.Общие сведения

ИНН:	**9718069333**
КПП:	**771801001**
ОГРН:	**1177746568284**
ОКПО:	**15946361**
Юридический адрес:	**107076, Москва г, Стромынка ул, дом № 21, корпус 2, этаж 3, помещение 16, К 1**
Генеральный директор:	**Семенов Антон Александрович**

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1 Уставный капитал организации: 150 000, 00 (Сто пятьдесят тысяч) рублей. (оплачено 100%)

1.2 Учредители иаффилированные лица организации

- СОЛЮШНС ФОР САКСЕСС ЛТД.- учредитель 100-ной доли в уставном капитале.

1.3 Основной вид деятельности организации: 82.99 -- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки Численность сотрудников на 31 декабря 2020года составила 2 человека.

1.4 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики.

1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

2. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

3. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производиться ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Резерв предстоящих отпусков
Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно.

5. Расчеты по налогу на прибыль
Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

3. Основные показатели деятельности за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «Гамма» составила:

По основному виду деятельности	290 609 424,00
По прочим видам деятельности	0,00
Прочие доходы	26 148 951,00

4. Затраты

Наименование показателя	за 2020г.(тыс.руб)
Материальные затраты	7 491
Расходы на оплату труда	9 817
Отчисления на социальные нужды	5 221
Амортизация	1 202
Прочие затраты	261 624

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				

Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	946209	253 578	35	(15 368)	-	-	-	401	1 184855	
	за 2019г.	155339	793 911	109	(3 299)	-	-	-	148	946209	
в том числе: расчеты с поставщикам и и подрядчиками	за 2020г.	937733	253 614	-	(6 508)	-	-	-	-	1 184839	
	за 2019г.	149894	789 051	-	(1 212)	-	-	-	-	937733	
авансы полученные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	7 761	(35)	35	(8 146)	-	-	-	401	16	
	за 2019г.	3 366	4 860	109	(722)	-	-	-	148	7 761	
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	за 2020г.	714	-	-	(714)	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	2 078	-	-	(1 364)	-	-	-	-	714	
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	за 2020г.	946209	253 578	35	(15 368)	-	X	X	X	1184 855	
	за 2019г.	155339	793 911	109	(3 299)	-	X	X	X	946209	

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31.12.2020 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 40 876,22 рублей

6.2. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

6.3. Резерв под снижением стоимости МПЗ не создавался.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 отсутствует

Списочная численность работников на 31.12.2020 -- 2 человек

Генеральный директор ООО «Гамма» Семенов Антон Александрович

31.03.2021г.