

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ГлавКомандировка» (далее «Общество») занимается организацией бизнес поездок (командировок) сотрудников своих клиентов.

Прежнее наименование ООО «Хогг Робинсон Раша». Общество было переименовано 07.08.2019 года и изменило адрес регистрации 25.11.2019 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 125315, г. Москва, Ленинградский просп., д. 80, корп. 21, эт 4 пом I ком 60.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31 декабря 2020г. составила 2 человека; на 31 декабря 2019 г. составила 5 человек; на 31 декабря 2018 г. - 7 человек.

Общество закрыло филиал: обособленное подразделение ООО «ГлавКомандировка» по адресу: 197046, г.Санкт-Петербург, Петроградская наб., д.18, л.А. в г.Санкт-Петербург 27.12.2019 года.

Органы управления Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание Участников общества.

Протоколом № 01/2018 Внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Хогг Робинсон Раша» от «08» октября 2018 г. подтверждены полномочия Генерального директора, Лукьяненко Филиппа Дмитриевича, на трехлетний срок, до 27 октября 2021 года.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский учет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля Центрального Банка РФ.

Курсовые разницы отнесены на счета учета финансовых результатов Общества.

2.3. Управленческие расходы

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. В составе строки 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах помимо расходов на управление, отражены затраты связанные с оказанием услуг по агентским договорам, так как указанный порядок предусмотрен учетной политикой

2.4. Налог на прибыль по обособленному подразделению

Налог на прибыль по обособленному подразделению рассчитывается исходя из показателей расходов на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Доли Общества

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

№	Наименование участника	Сведения об участнике	Основания владения долей	Размер доли в уставном капитале (%)	Номинальная стоимость доли (руб.)
1	Акционерное общество "ЭйТиЭйч"	Юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством РФ; ИНН 7704594843 КПП 771401001 ОГРН 1067746480207	Договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Хогг Робинсон Раша» между Компанией с ограниченной ответственностью «Хогг Робинсон Холдингс Б.В.» и АО «ЭйТиЭйч» от 06 июня 2019 года	99,99%	1 009 900 (один миллион девять тысяч девятьсот рублей)

3.2. Доходы по обычным видам деятельности

Основными видами доходов от обычных видов деятельности являлась организация комплексного туристического обслуживания для корпоративных клиентов.

тыс. руб. (без НДС)

Основной вид доходов	2019 год	2020 год
Организация комплексного туристического обслуживания	11 008	791
Итого:	11 008	791

3.3. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 год	2020 год
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	5 243	351
Отчисления на социальные нужды	1 462	95
Прочие затраты	11 775	1 518
Итого по строке 2220 Формы 2	18 480	1 964

3.4. Прочие доходы и расходы

		тыс.руб	
Прочие доходы:		2019 год	2020 год
Курсовые разницы		117	103
Доход от покупки (продажи) валюты		-	-
Поощрительные премии за достижение объема (п.2.1 ст.151 НК РФ)		8 805	3 838
Прочие			
Итого по стр.2340 Формы 2		8 922	3 941
Прочие расходы:			
Комиссия банка		912	185
Курсовые разницы		202	223
Убытки от покупки (продажи) валюты		-	-
Штрафы		-	-
Поощрительные премии за достижение объема (п.2.1 ст.151 НК РФ)		31	2 929
Итого по стр.2350 Формы 2		1 145	3 337

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Наименование показателя	Строка Формы 1	2019 год	2020 год
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	1230	36 750	28 205
Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	36 212	28 157
Авансы выданные	1232	359	48
Прочая	1233	179	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	1520	10 429	584
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	10 314	584
Авансы полученные	1522	-	-
Расчеты по налогам	1523	97	-
Расчеты по страховым взносам	1524	9	-
Расчеты по оплате труда	1525	9	-

3.6. Оценочные обязательства

В 2020 году было начислено и погашено оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков.

тыс.руб				
Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего по строке 1540 Формы 1	10	35	(16)	29
в том числе: Резерв на оплату отпусков	10	35	(16)	29

3.7. Чистые активы

Чистые активы Общества составили по состоянию на 31 декабря 2020 года - 28 039 тыс.руб.; по состоянию на 31 декабря 2019 года - 28 494 тыс.руб., по состоянию на 31 декабря 2018 года - 28 292 тыс.руб..

3.8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По статье 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражен в том числе Добавочный капитал в размере 14 352 тыс.руб., возникший в процессе увеличения уставного капитала как разница между ценой размещения и номинальной стоимостью дополнительного выпуска акций, с учетом курсовой разницы.

3.9. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

/Лукьяненко Ф.Д./

Главный бухгалтер

/Глазырина В.В./

«27» января 2021 года

