Общество с ограниченной ответственностью

«ГЕОКОМ-РЕСУРС»

Адрес места нахождения: 142718, Московская область, Ленинский район,
с. Булатниково, Симферопольское шоссе, д.3, этаж 4, ком.400
ИНН 5003131762 КПП 500301001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020г. и отчету о финансовых результатах за 2020 год Общества с ограниченной ответственностью «ГЕОКОМ-РЕСУРС»

- ИНН 5003131762 КПП 500301001
- Дата создания Общества: 11 января 2019г
- ОГРН 1195027000365
- Состав акционеров в 2020 году:
  - ✓ физическое лицо Климов Константин Николаевич – 100%
- Юридический адрес: 142718, Московская обл, Ленинский р-н, Булатниково с, Симферопольское ш, дом № 3, этаж 4, комната 400
- Фактический адрес: 142718, Московская обл, Ленинский р-н, Булатниково с, Симферопольское ш, дом № 3, этаж 4, комната 400
- Основной вид деятельности – Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы;
- Среднегодовая численность сотрудников – 1 человек;
- Численность сотрудников на 31.12.2020г – 1 человек;
- Генеральный директор – Климов Константин Николаевич;
- Обособленных подразделений, филиалов и представительств – нет;

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ГЕОКОМ-РЕСУРС» (далее – Общество) за 2020 год сформирована исходя из действующих в РФ правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе за раскрытие в ней необходимой информации. Это включает ведение бухгалтерского учета в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, выбор и применение учетной политики, а также меры по сохранности и надлежащему использованию активов Общества, наличие и надлежащую работу средств внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Бухгалтерский учет организован согласно учетной политике. Амортизация начисляется в бухгалтерском и налоговом учете линейным методом. Списание материально-производственных запасов в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется по средней стоимости. Согласно учетной политике, для целей налогообложения доходы и расходы признаются по методу начисления.

Общество с ограниченной ответственностью

«ГЕОКОМ-РЕСУРС»

Адрес места нахождения: 142718, Московская область, Ленинский район,
с. Булатниково, Симферопольское шоссе, д.3, этаж 4, ком.400
ИНН 5003131762 КПП 500301001

ООО «ГЕОКОМ-РЕСУРС» в 2020 году финансово-хозяйственной деятельности не вело, заработная плата не начислялась и не выплачивалась. Движимое и недвижимое имущество отсутствует.

1. Существенные аспекты деятельности за 2020 г.

По итогам за 2019 год косвенные расходы составили:

- аренда офиса – 77 тыс. рублей;
- прочие расходы – 6 тыс. рублей

ИТОГО косвенных расходов – 83 тыс. рублей

По итогам за 2020 год косвенные расходы составили:

- аренда офиса – 84 тыс. рублей;
- прочие расходы – 4 тыс. рублей

ИТОГО косвенных расходов – 88 тыс. рублей

Прочие расходы Общества в 2019 году состоят из расходов на услуги банка в размере 7 тыс. рублей.

Прочие расходы Общества в 2020 году состоят из расходов на услуги банка в размере 3 тыс. рублей.

В результате в 2019 году Общество получило убыток в размере 90 тыс. рублей, чистый убыток составил 74 тыс. рублей.

В результате в 2020 году Общество получило убыток в размере 91 тыс. рублей, чистый убыток составил 73 тыс. рублей.

2. Информация об аффилированных лицах (связанных сторонах).

Связанной стороной в 2019-2020гг являлось лицо, осуществляющее управление Обществом – Генеральный директор, являющийся одновременно единственным участником Общества. Никакие вознаграждения Генеральному директору в 2019-2020гг не выплачивались.

В 2019 году Общество получило безвозмездную финансовую помощь от своего единственного участника в виде вклада в имущество в размере 100 тыс. рублей, в 2020 году эта помощь составила 150 тыс. рублей.

3. Раскрытие информации по учету расчетов по налогу на прибыль.

В 2019 году Общество получило налоговый убыток в размере 90 тыс. рублей, в результате чего образовался отложенный налоговый актив в размере 18 тыс. рублей.

В 2020 году Общество получило налоговый убыток в размере 91 тыс. рублей, в результате чего образовался отложенный налоговый актив в размере 18 тыс. рублей.

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы показаны развернуто.

4. Оценочные резервы.

По причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался.

5. Корректировка отчетности

В бухгалтерской отчетности за 2020 год произведена ретроспективная корректировка показателей раздела III Бухгалтерского баланса, а также Отчета о финансовых результатах и Отчета об изменении капитала. Корректировка показателей произведена в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина РФ от 28 июня 2010 г. N 63н., из-за исправления существенной ошибки в отражении безвозмездной финансовой помощи участника Общества, имеющего долю в Уставном капитале в размере 100%, в составе прочих доходов Общества.

Произведенные исправления указаны в таблице:

Показатель	Графа	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки	Основания для корректировки
Бухгалтерский баланс						
РАЗДЕЛ III						
Добавочный капитал	5	1350	-	100	100	Отражение финансовой помощи в добавочном капитале
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	5	1370	26	(100)	(74)	Отражение финансовой помощи в добавочном капитале и отражение расходов в периоде начисления
Отчет о финансовых результатах						
Прочие доходы	5	2340	100	(100)	-	Отражение финансовой помощи в добавочном капитале
Чистая прибыль(убыток)	5	2400	26	(100)	(74)	Отражение финансовой помощи в добавочном капитале и корректировка расходов за 2019

6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, требующие отражения их последствий в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

7. Информация об условных активах и обязательствах.

Условные активы и условные обязательства, требующие отражения в бухгалтерской отчетности либо описания в пояснениях к бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор (К.Н. Климов)

«28» января 2021г

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Климов Константин Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 января 2021 г.

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1	-	42	-	-	-	-	-	-	-	43	-
	5530	за 2019г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1	-	42	-	-	-	-	-	-	-	43	-
	5532	за 2019г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1	-	42	-	-	-	-	X	X	X	43	-
	5520	за 2019г.	-	-	1	-	-	-	-	X	X	X	1	-

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		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	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2019г.	-	(2)	2	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	(2)	2	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5570	за 2019г.	-	(2)	2	-	-	X	X	X	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Климов Константин Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	88	82
Итого по элементам	5660	88	83
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	88	83

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Климов Константин Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 января 2021 г.