

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» за 2020г.**

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «КонсультантПлюс-Ставрополье».

Форма собственности: частная.

ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом от 8 февраля 1998 г. N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата государственной регистрации 10 декабря 2008 г.

ОГРН: 1082635022315

ИНН: 2635120752

КПП: 263501001

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица. Свидетельство о государственной регистрации от 10.12.2008г. серия 26 №003419862.

Свидетельство о постановке на учёт юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ - серия 26 № 003236649.

Юридический адрес Общества: 355005 г. Ставрополь, ул. Тельмана, 151.

Почтовый адрес: 355005 г. Ставрополь, ул. Тельмана, 151.

Численность работающих на 31.12.2020г. - 64 человека.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» - директором Хижняком Александром Владимировичем.

Изменений в уставном капитале нет.

С 2020 года ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» применяет основную систему налогообложения.

23.12.2019г. учредителями организации было принято решение о переходе на основную систему налогообложения, о чем 25.12.2019г. было отправлено уведомление в Межрайонную ИФНС России № 12 по Ставропольскому краю.

Переход на основную систему налогообложения не оказал существенного влияния на результаты хозяйственно-экономической деятельности предприятия.

В 2020 году основным видом деятельности ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» является оказание информационных услуг (услуг по установке, адаптации, модификации и сопровождению баз данных) с использованием экземпляров справочно-правовых систем КонсультантПлюс.

2. Основные показатели деятельности

№ п/п	Показатели	Сумма, тыс. руб.
1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС) в т.ч. от реализации и сопровождения СПС	81539 79657
2	Себестоимость проданной продукции, услуг	56859
3	Управленческие расходы	15304
4	Коммерческие расходы	0
5	Прибыль от реализации услуг, товаров	9376

За 2020 год выручка от реализации товаров и услуг, уменьшилась на 5,0% по сравнению с 2019 годом.

Дебиторская задолженность составляет от суммы чистых активов 4,2 %. По сравнению с 2019 годом она уменьшилась на 59,2%.

Нераспределенная прибыль увеличилась на 9%.

Расходы от обычных видов деятельности увеличились на 10,4%.

Фонд оплаты труда аппарата управления составил 5 193 тыс. руб.
Величина собственных оборотных активов составляет 53 688 тыс. руб., по итогам 2020 года отмечен прирост капитала, что говорит о финансовой устойчивости предприятия.

3. Отдельные элементы учетной политики

Доходы и расходы предприятия определяются по методу начисления.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация имущества и финансовых обязательств на 31 декабря отчетного года.

Способ начисления амортизации - линейный. Амортизационная премия не используется.

Списание объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражается в бухгалтерском учете в составе затрат на производство.

Переоценка объектов основных средств по однородным группам не проводится.

Расходы на ремонт основных средств, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

Материально-производственные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» с их оценкой по фактической себестоимости приобретения.

Управленческие расходы включаются в полном объеме в себестоимость работ, услуг отчетного периода.

Нематериальные активы стоимостью не более 40 000 руб. отражаются в учете в сумме затрат на приобретение, не амортизируются. Затраты на приобретение неисключительных прав пользования компьютерной программой учитываются 2-мя способами: в течение срока, определенного в договоре и если срок не указан - в течение 30 месяцев.

Резерв по сомнительным долгам формируется только в бухгалтерском учёте. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается за счет резерва сомнительных долгов.

Резерв для оплаты отпусков образуется только в бухгалтерском учёте.

Размещение денежных средств на депозитных счетах банков на срок более 3-х месяцев учитывается в составе финансовых вложений.

4. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» за 2020 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учёта и отчётности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте». Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности и на финансовое состояние Общества не происходили.

6. Информация о связанных сторонах

Бенефициарными владельцами являются учредители общества Мамонов В.П., Мамонова Г.А.

Во взаимоотношениях со связанными сторонами применялись цены, соответствующие рыночному уровню, совершённые сделки не повлияли на показатели бухгалтерской отчетности, и не являются контролируемыми для целей налогового учёта. В течение 2020 года заключались сделки со связанными сторонами (в силу принадлежности к одной группе лиц).

ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» в отчетном году арендовало имущество у ООО фирмы «Консультант-СКИФ» согласно:

- договора аренды нежилого помещения на сумму 2 581,5 тыс. руб.,
- договорам аренды транспортных средств на сумму 271,2 тыс. руб.,

ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» в 2020 году оказывало информационные услуги (услуги по установке, адаптации, модификации и сопровождению баз данных) ООО «КонсультантПлюс-СК» согласно:

- договора подряда на сумму 6 961,6 тыс. руб.,

А ООО «КонсультантПлюс-СК» оказывало услуги (услуги по установке, адаптации, модификации и сопровождению баз данных) ООО «КонсультантПлюс-Ставрополье» согласно:

- договора информационных услуги на сумму 11 505,6 тыс. руб.,

- договора подряда на сумму 19 326,6 тыс. руб.

По итогам 2020 года выплачены промежуточные дивиденды, пропорционально долям уставного капитала, в сумме 3 076 тыс. руб.

Общий фонд заработной платы составил 35 163 тыс. рублей, в том числе аппарата управления 5 193 тыс. рублей.

7. Информация о затратах на энергетические ресурсы

За 2020 год совокупные затраты на приобретение всех видов энергетических ресурсов составляют 1 021 тыс. руб. Это затраты на продукты нефтепереработки.

8. Информация об оценочных значениях

№ п/п	Показатели	Сумма, тыс. руб.
1	Амортизация основных средств	0
2	Резерв на оплату отпусков	1 829
3	Резерв по сомнительным долгам	4
4	Отложенные налоговые активы	367
5	Расходы будущих периодов	229

9. Информация о забалансовых счетах

№ п/п	Показатели	Сумма, тыс. руб.
1	Арендованные основные средства	12 341
2	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	35
3	Материальные ценности в эксплуатации	2 748

Директор

А.В. Хижняк

Главный бухгалтер

И.А. Груднева



20.02.2021г

