В Межрайонную ИФНС № 17
по Санкт-Петербургу

ООО «Стрессфиэлд»
ИНН 7841324373 \ КПП 780201001
ОГРН 1057812753701
р/сч 40702810000020981898
в Петербургском ф-ле АО «Юникредит Банк»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2020 год

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стрессфиэлд»
1.2. Юридический адрес: 194044, г.Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр-кт, дом 42, литер Б, офис 408
1.3. Дата государственной регистрации: 03 ноября 2005 г, ОГРН 1057812753701
1.4. Уставный капитал предприятия составляет 200 000 руб. Уставный капитал оплачен полностью.
1.5. Единственным учредителем и участником Общества является Акционерное общество «Стрессфиэлд Ою» (Stressfield Oy), зарегистрированное 21.02.97 в соответствии с законодательством Финляндии, регистрационный номер 700.480, имеющее код по классификатору предприятий и организаций 1071229-8 и место нахождения: Ласеркату 6, 53850, Лаппеенранта, Финляндия.
1.6. На конец периода на предприятии работал 1 человек.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета
2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
2.1.3. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
2.1.5. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.
2.1.6. Критерий существенности равен 5 % от общей суммы доходов за период.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета
2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль компания использует метод начисления.
2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по средней себестоимости.
2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
2.2.5. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
2.2.6. Компания не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
2.2.7. Компания формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год

3.1.1. Основными видами деятельности организации является консультирование по аппаратным средствам вычислительной техники, разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.

3.1.2. Единственным покупателем услуг является компания-учредитель АО «Стрессфиэлд Ою» (Финляндия).

За последние три года выручка от реализации составила (без НДС):
в 2018 г. – 2 452 988,80 руб. (33000 евро);
в 2019 г. – 2 891 163,76 руб. (40075 евро);
в 2020 г. - 2 891 891,65 руб. (34 850 евро).

3.1.3. Дивиденды не выплачиваются.

3.1.4. Займов и кредитов компания не имеет.

3.1.5. Основных средств стоимостью более 40 000 рублей, нематериальных активов и материалов компания на балансе не имеет.

3.1.6. В бухгалтерском учете ежемесячно создается резерв на отпуска, отраженный на счете 96. В налоговом учете резерв на отпуска не создается.

3.1.7. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и в у.е. переоцениваются на последнюю дату каждого месяца по курсу ЦБ РФ.

3.1.8. Сумма дебиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 252 886,41 руб., в том числе задолженность покупателя – 190 433,04 руб.

3.1.9. Сумма кредиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 118 781,07 руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. компания не имеет.

Просроченной задолженности перед бюджетом по налогам и сборам нет.

Просроченной задолженности по зарплате нет.

Сомнительной задолженности нет, резерв не создавался.

3.1.10. Основные расходы компании:

Аренда	362 880,00
Бухгалтерские услуги	670 058,14
Заработная плата	1 104 761,90
Резерв на отпуска	126 895,44
Страховые взносы	323 000,54
Услуги связи	3 501,70
ФСС НС ПЗ	2 209,52
Юридические услуги	127 753,06
Итого	**2 721 060,30**

3.1.11. Внереализационные доходы:

Курсовые разницы - **371 878,93** руб.

Внереализационные расходы:
Расходы, связанные с продажей валюты – 86 435,79 руб,
Курсовые разницы - 210 473,52 руб,
Услуги банка - 54 785,47 руб.
Итого - 351 694,78 руб.

3.1.12. В показатель Отчета о движении денежных средств по строке 4122 «Платежи в связи оплатой труда работников» включены суммы выплаченной заработной платы, страховых взносов и НДФЛ в 2020 году.

3.1.13. На отчетную дату компания арендует офисное помещение по договору № 18-20БС от 01.05.2020 с ООО "ЮВК" площадью 25,20 кв.м.

3.1.14. Общий финансовый результат деятельности в 2020 году – прибыль в сумме 152 812,38 руб.

Прибыль до налогообложения – 191 015,50 руб.
Отложенный налог на прибыль - -103,63 руб.
Величина налога на прибыль за 2020 год – 38 100 руб.
Условный расход по налогу - -38 203,10 руб.

На конец отчетного периода компания имеет положительные чистые активы в сумме 1 033 428 руб.

4. Информация о связанных сторонах

4.1.1. АО «Стрессфиэлд Ою» (Stressfield Oy) является 100% учредителем и единственным участником ООО «Стрессфиэлд».

АО «Стрессфиэлд Ою» также является единственным покупателем услуг ООО «Стрессфиэлд».

Других взаимоотношений между компаниями нет.

5. Информация о бенефициарах

5.1.1. Директором-распорядителем АО «Стрессфиэлд» является г-н Ринневалли Вели Юсси, он же является генеральным директором ООО «Стрессфиэлд» (Решение единственного участника № 1-10/2020 от 10.11.2020 г.).

6. События после отчетной даты

6.1.1. После окончания отчетного года и до даты составления бухгалтерской отчетности компания не производила распределение прибыли и дивиденды не выплачивала.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

7.1.1. Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

8. Непрерывность деятельности

8.1.1. Компания планирует продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор Ринневалли В.Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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.	419	-	221	-	(392)	-	-	-	6	-	254	-
	5530	за 2019г.	371	-	366	-	(318)	-	-	-	-	-	419	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	183	-	190	-	(183)	-	-	-	-	-	190	-
	5531	за 2019г.	281	-	183	-	(281)	-	-	-	-	-	183	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	214	-	31	-	(184)	-	-	-	-	-	61	-
	5532	за 2019г.	61	-	183	-	(30)	-	-	-	-	-	214	-
Прочая	5513	за 2020г.	22	-	-	-	(25)	-	-	-	6	-	3	-
	5533	за 2019г.	29	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	22	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	419	-	221	-	(392)	-	-	X	X	X	254	-
	5520	за 2019г.	371	-	366	-	(318)	-	-	X	X	X	419	-

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.	97	17	-	-	-	-	6	-	120
	5580	за 2019г.	50	47	-	-	-	-	-	-	97
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	97	16	-	-	-	-	6	-	119
	5583	за 2019г.	50	47	-	-	-	-	-	-	97
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.	97	17	-	-	-	X	X	X	120
	5570	за 2019г.	50	47	-	-	-	X	X	X	97

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 _____ **Ринневалли Вели Юсси**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 200	1 204
Отчисления на социальные нужды	5630	357	347
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 164	1 055
Итого по элементам	5660	2 721	2 606
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	2 721	2 606

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

Руководитель _____ **Ринневалли Вели Юсси**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	112	126	(127)	-	111
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Ринневалли Вели Юсси**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 марта 2021 г.