

Общество с ограниченной ответственностью
«Кроу СиАрЭс Консалтинг»

ИНН 7717565279 КПП 771501001 адрес: 127015 г.Москва, ул. Новодмитровская, д.5а, стр. 8
Телефон (495) 783-88-00

Пояснения к годовому отчету за 2020 год

1. Общие сведения об организации

ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5067746079462 11 августа 2006 года.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен. Участниками Общества являются физические лица – граждане Российской Федерации.

Юридический адрес Общества: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8.

Почтовый адрес: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8.

Общество филиалов не имеет.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание Участников Общества;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников Общества.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Самойлов Евгений Владимирович.

Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности – Генеральный директор Самойлов Евгений Владимирович.

ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг» зарегистрировано в качестве налогоплательщика в ИФНС 7715 г. Москвы.

В соответствии с Уставом Общества основными видами деятельности Общества является:

- деятельность в области права, включая консультирование и представительство в судах или других судебных органах, подготовку юридических документов;
- оказание услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- посреднические услуги по организации покупки и продажи мелких, средних и крупных коммерческих предприятий, включая профессиональную практику;
- оценочная деятельность;
- иная деятельность, не запрещенная законодательством РФ.

2. Существенные элементы Учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.08 №106н, а также всех действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Принятая Обществом учетная политика предусматривает следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место (метод начисления), независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества и (или) имущественных прав;
- стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом по нормам, определяемым по «Классификатору основных средств», утвержденному Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1);
- начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов;
- учет материалов осуществляется в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством);
- все виды деятельности Общества связаны с услугами, и МПЗ приобретаются для общехозяйственной деятельности и сразу выдаются в подразделения, учет материалов ведется по методу ФИФО. Единицей для учета МПЗ устанавливается штука, литр, пачка и т.п., в зависимости от того, в каких единицах получены МПЗ от поставщика.
- объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации контроль за их движением возлагается на главного бухгалтера Общества;
- общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»;
- расходы будущих периодов равномерно подлежат отнесению на затраты в сроки, определяемые Обществом самостоятельно в момент принятия расходов к учету;
- пересчет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится по курсу валюты, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления операции, если иное не предусмотрено договором с контрагентом;
- аналитический учет расчетов с поставщиками и подрядчиками, расчетов с покупателями и заказчиками, займов и кредитов ведется в разрезе контрагентов и заключенных с ними договоров;
- общество формирует резервы по сомнительным долгам и на оплату отпусков.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

В Учетную политику Общества на 2020 год в течение отчетного года не вносилось существенных изменений.

3. Раскрытие существенных показателей

Основные средства

Основных средств Общество не имеет.

Финансовые вложения

Финансовых вложений общество не имеет.

Кредиты и займы

В 2020 г. Общество кредитов и займов не привлекало.

Остатков непогашенных кредитов и займов на 31.12.2019 и 31.12.2020г. Общество не имеет.

В 2020 году Обществу был возвращен беспроцентный займ в сумме 3 000 тыс. руб., выданный в 2019 году.

Денежные средства

Величина денежных средств, отраженная в балансе составила:

- на 31.12.2019 – 1 282 тыс. руб.
- на 31.12.2020 – 1 812 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская задолженность составила:

- на 31.12.2019 – 3 012 тыс. руб.
- на 31.12.2020 – 83 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей дебиторской задолженности, (тыс. руб.)

Наименование задолженности	2019 год	2020 год
Беспроцентный займ выданный	3 000	-
Задолженность покупателей и заказчиков за выполненные работы и услуги	-	80
Авансы выданные	8	-
Переплата по взносам во внебюджетные фонды	4	3

Кредиторская задолженность составила:

- на 31.12.2019 - 3 978 тыс. руб.
- на 31.12.2020 – 311 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование задолженности	2019 год	2020 год
Задолженность по выплате дивидендов	3800	-

Задолженность поставщикам	150	200
Задолженность по Единому налогу	28	111

Оплата труда

В 2019-2020гг. заработная плата не начислялась и не выплачивалась, начисления по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды не осуществлялись.

Забалансовые обязательства

По состоянию на 31.12.2020 за Обществом не числится имущество, переданное в залог или обремененное залогом. Поручительств за юридических или физических лиц Общество в отчетном периоде не выдавало.

По состоянию на 31.12.2020 Общество не имеет обязательств, под обеспечение которых получены векселя или иные ценные бумаги. В отчетном периоде Общество векселя или другие ценные бумаги под обеспечение своих обязательств не передавало.

Резервы

В 2020г. Обществом не производились отчисления в резерв сомнительных долгов.

Отчисления в резерв на оплату отпусков в 2019-2020гг. не производились. Остаток средств по резерву на оплату отпусков

- на 31.12.2019г. – 0-00 тыс. руб.
- на 31.12.2020г. – 0-00 тыс. руб.

Выручка и себестоимость

В 2020 году Общество реализовывало услуги, освобожденные от обложения НДС, в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Договоры, предусматривающие оплату неденежными средствами, в 2020г. не заключались.

Выручка Общества составила:

- за 2019 год – 2 266 тыс. руб.
- за 2020 год – 5 350 тыс. руб.

Расходы:

- за 2019 год – 1 000 тыс. руб., из них 1 000 тыс. руб. - расходы на субподряд.
- за 2020 год – 2 887 тыс. руб., из них 2 857 тыс. руб. - расходы на субподряд.

Прибыль от продаж:

- за 2019 год – 1 266 тыс. руб.
- за 2020 год – 2 463 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили:

- за 2019 год – 35 тыс. руб.
- за 2020 год – 187 тыс. руб.

Виды прочих доходов	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Проценты за пользование денежными средствами	18	13
Курсовые разницы	17	174

Сумма прочих расходов составила:

- за 2019 год – 427 тыс. руб.
- за 2020 год – 1 063 тыс. руб.

Виды прочих расходов	2019 год	2020 год
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	32	90
Курсовые разницы	39	232
Убыток от покупки (продажи) валюты	20	35
Списание дебиторской задолженности	101	-
Прочие расходы	235	706

Налоги

Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения составил:

- за 2019 год – 137 тыс. руб.
- за 2020 год – 317 тыс. руб.

В 2020 году были выплачены дивиденды в сумме 3 800 тыс. руб., начисленные в 2019 году.

Было выплачено учредителям 3 306 тыс. руб., удержан и перечислен в бюджет НДФЛ с дивидендов -494 тыс. руб.

Сведения о связанных сторонах

По состоянию на 31 декабря 2020 года

I. Физические лица:

1. Самойлов Евгений Владимирович

- 1.1. Самойлов Евгений Владимирович – Генеральный директор ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг»;
- 1.2. Доля в уставном капитале юридического лица: доля участия – 17,475% уставного капитала ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг».

2. Мордовичев Алексей Павлович

- 2.1. Доля в уставном капитале юридического лица: доля участия – 24,5% уставного капитала ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг».

3. Хмелидзе Дмитрий Борисович

- 3.1. Доля в уставном капитале юридического лица: доля участия – 24,5% уставного капитала ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг».

II. Юридические лица:

1. ООО «Кроу Русаудит»

- 1.1. Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8, помещение VIII; ИНН 7716044594. Генеральный директор – Самойлов Е.В.

1.2. Доля в уставном капитале юридического лица – нет.

По состоянию на 31.12.2020 у ООО «Кроу СиАрЭс Консалтинг» отсутствует дебиторская и кредиторская задолженность со связанными сторонами.

Условные факты, условные обязательства

Условные факты и условные обязательства в отчетном периоде отсутствуют.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор



Е. В. Самойлов

05.03.2021