Общество с ограниченной ответственностью
«ПрофКонсалт»
141402, Московская обл., г.Химки, Международное ш., вл. 1, пом. 11, оф.1204А
Телефон: 8(495)391-46-66 e-mail: info@prof-cons.com

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПрофКонсалт» за 2020 г.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ПрофКонсалт».

Дата государственной регистрации – 04.03.2014г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1147746224317, ИНН – 7710958129, КПП – 504701001.

Адрес местонахождения – 141400, Московская область, г. Химки, Международное ш., вл.1, пом. 11, оф. 1204А.

Количество участников общества – 1

Органами управления являются – общее собрание участников и единоличный исполнительный орган. Единоличный исполнительный орган Общества в отчетном году:

Генеральный директор Аксенов Антон Дмитриевич.

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. составляет 20 тыс. руб.

ООО «ПрофКонсалт» не имеет обособленных подразделений.

Организация с 01.01.2018 г. применяет режим налогообложения в виде: Упрощенная система налогообложения (Доходы).

Согласно Уставу основными видами деятельности являются:

- деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита;
- оказание консультационных и посреднических услуг.

Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется Генеральным директором. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и составление отчетности несет Генеральный директор.

Бухгалтерская отчетность организации ООО «ПрофКонсалт» за 2020г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уровень существенности ошибки 5% от строки показателя отчетности.

Учетная политика.

Учетная политика организации утверждена приказом Генерального директора № 2-12/17 от 29.12.2017г. Основные принципы ведения учета в ООО «ПрофКонсалт» раскрыты ниже.

Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности ООО «ПрофКонсалт» и текстовые пояснения

1. ***Сведения об основных средствах***

Основные средства в отчетном периоде отсутствовали. Амортизация не начислялась.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из предполагаемого срока полезного использования и утверждается приказом Руководителя.

Активы, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств не подлежат переоценке.
Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается
Основных средств стоимость которых не погашается в организации нет.

Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды.
Сведения об объектах основных средств, находящихся в аренде:
По состоянию на 31.12.2020 г.:

Наименование объекта	Вид права на объект	Срок действия договора аренды	Дата		Площадь, (для объектов недвижимости), кв. м.	Годовая сумма выплаченных арендных платежей, тыс.руб.	Балансовая стоимость на 31.12.20 (тыс. руб.)
			передачи арендатору	возврата арендодателю			
Офис	аренда	28.02.2021	01.04.2020	28.02.2021	10,35	58	8
Офис	аренда	31.03.2020	01.05.19	31.03.2020	10,35	58	8

Стоимость офиса принятого по договору аренды с АО "ГК "ШЕРЕМЕТЬЕВО-2" отражена в учете в сумме гарантийного взноса указанного в договоре.

Сведения об объектах основных средств, переданных в аренду:
Объектов основных средств, переданных в аренду – нет.

Объекты основных средств, полученные по договорам финансовой аренды.
Договоров финансовой аренды, действующих в 2018 - 2020 годах нет.

Нематериальные активы
Нематериальных активов на балансе организации нет.

2. *Материально-производственные запасы*

В 2019 году поступило материально-производственных запасов на сумму - 0 тыс. руб., выбыло на производственные нужды - 0 тыс. руб., остаток на 31.12.2019 г. – 0 тыс. руб.
В 2020 году поступило материально-производственных запасов на сумму - 0 тыс. руб., выбыло на производственные нужды - 0 тыс. руб., остаток на 31.12.2020 г. – 0 тыс. руб.
Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости их приобретения.
Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по методу ФИФО.
Запасов находящихся в залоге нет.

3. *Дебиторская задолженность*

Данные по наличию и движению дебиторской задолженности приведены в Приложении №1.
Данные представлены без оборотов, связанных с возникновением и выбытием дебиторской задолженности в одном отчетном периоде.
В 2019 г. была списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 200 тыс. руб.

4. *Кредиторская задолженность*

Данные по наличию и движению кредиторской задолженности приведены в Приложении №2.
Данные представлены без оборотов, связанных с возникновением и выбытием кредиторской задолженности в одном отчетном периоде.
Займы.
В течении 2018 г. - 2020 г. займы не брались.
Задолженность по договорам займа и по уплате процентов – отсутствует.

5. *Затраты*

Данные по структуре затрат:

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	319	674
Отчисления на социальные нужды	5630	85	198
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	162	233
Итого по элементам	5660	566	1 105
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	566	1 105

Себестоимость продаж
Расходы напрямую относящиеся к основной деятельности признаются расходами отчетного периода. Производство с длительным циклом – отсутствует. Незавершенное производство – отсутствует.
Коммерческие расходы
Коммерческие расходы полностью признаются расходами отчетного периода и включают расходы на привлечение клиентов.
Порядок признания управленческих расходов
Управленческие расходы полностью признаются расходами отчетного периода.

6. *Порядок признания выручки.*

Доходы от основного вида деятельности признаются в том периоде в котором завершены работы (оказаны услуги) и выставлены расчетные документы.

7. *Прочие доходы и расходы*

Прочим доходом организации признается доход от не основного вида деятельности организации. В составе прочих доходов отражена выручка от продажи товарно-материальных ценностей находящихся в эксплуатации.
Состав прочих расходов:
2019 год – Расходы на услуги банков – 17 тыс.руб.; списание дебиторской задолженности - 200 тыс.руб.
2020 год – Расходы на услуги банков – 15 тыс.руб.; госпошлина в суд – 74 тыс.руб.

8. *Налог на прибыль*

Отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств и их изменений – в периоде 2018-2020 гг не было.
Налог при применении упрощенной системы налогообложения (Доходы) начислен в сумме:
- за 2019 г. – 32 тыс.руб;
- за 2020 г. – 0,03 тыс.руб.

9. *Прочие пояснения.*

Выплаты основному управленческому персоналу
Выплаты за 2020 г. составили: 173 тыс. руб., в т.ч.: заработная плата – 136 тыс. руб., страховые взносы – 37 тыс. руб.
Выплаты за 2019 г. составили: 253 тыс. руб., в т.ч.: заработная плата – 194 тыс. руб., страховые взносы – 59 тыс. руб.
Выплаты за 2018 г. составили: 246 тыс. руб., в т.ч.: заработная плата – 189 тыс. руб., страховые взносы – 57 тыс. руб.

Выплаты участникам
Решением Единственного участника была произведена частичная выплата дивидендов, что составило: 500 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств
Представлен в свернутом виде: из оборотов исключены суммы полученного и уплаченного Налога на добавленную стоимость. Однородные операции показаны свернуто.

Сведения о договорах, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами: отсутствуют.

Сведения о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации
В период с 2018-2020 гг. выданных и полученных обеспечений платежей общество не имело.

Средняя численность работников за 2020 г. составила 1 чел.
Средняя численность работников за 2019 г. составила 2 чел.
Средняя численность работников за 2018 г. составила 2 чел.

По состоянию на 31.12.2019 г чистые активы составили 995 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2019 г чистые активы составили 2 149 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2018 г чистые активы составили 3 764 тыс. руб.

10. События после отчетной даты.
Отсутствуют.

12. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях
Сделок со связанными сторонами не проводилось.

10 марта 2021 г.

Генеральный директор А.Д. Аксенов

Пояснения 3.

Дебиторская задолженность
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.	809	-	10	-	(137)	-	-	-	-	-	682	-
	5530	за 2019г.	417	-	642	-	(50)	(200)	-	-	-	-	809	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	220	-	-	-	(20)	(200)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	71	-	10	-	(55)	-	-	-	-	-	26	-
	5532	за 2019г.	39	-	63	-	(30)	-	-	-	-	-	71	-
Прочая	5513	за 2020г.	738	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-	656	-
	5533	за 2019г.	158	-	580	-	-	-	-	-	-	-	738	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	809	-	0	-	(137)	-	-	X	X	X	682	-
	5520	за 2019г.	417	-	642	-	(50)	(200)	-	X	X	X	808	-

Руководитель _____ (подпись) **Аксенов Антон Дмитриевич** (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

Пояснения 4.

Кредиторская задолженность
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	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	5560	за 2020г.	151	1	-	(1)	-	-	-	-	151
задолженность - всего	5580	за 2019г.	1 153	-	-	(1 003)	-	-	-	-	151
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	150	-	-	-	-	-	-	-	150
	5582	за 2019г.	650	-	-	(500)	-	-	-	-	150
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1	1	-	(1)	-	-	-	-	1
	5583	за 2019г.	503	-	-	(502)	-	-	-	-	1
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.	151	1	-	(1)	-	X	X	X	151
	5570	за 2019г.	1 153	-	-	(1 003)	-	X	X	X	151

Руководитель _____ (подпись) **Аксенов Антон Дмитриевич** (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.