

ООО «Компания «ПрофСервис»
ProfService Company Ltd
ИНН 7714103614

115201, Москва,
1-й Варшавский проезд,
дом 1А, стр.3, пом.25, эт.3
Тел./Факс: +7(495)741-46-52;
E-mail: company@profservice.net

115201, Moscow,
1-st Warsawsky passage,
house 1 A, bld. 3, room 25, floor 3
Tel./Fax: +7(495)741-46-52
E-mail: company@profservice.net

Исх. 16 от 16.03.21

ИФНС России № 24 г. Москва

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2020 г.

ООО «Компания «ПрофСервис» направляет бухгалтерскую отчетность за 2020 год и сообщает следующее:

- ОГРН 1027739321202
- ИНН 7714103614
- ОКАТО 45296569000
- ОКТМО 45917000
- Дочерних и зависимых обществ организация нет
- Среднесписочная численность 39 человек.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил учета и отчетности.

ООО «Компания «ПрофСервис» занимается организацией гарантийного и послегарантийного ремонта изделий потребительской электроники и бытовой техники по брендам: ARTEL, PHILIPS, SHARP, DE LONGHI, REMINGTON, JVC, GLEMGAS, LEBEN, PYRAMIDA, THOMAS, HARMAN и т.д. Работы выполняются по агентским договорам с производителями или продавцами данных изделий. Исключением является ООО «Харман РУС СиАйЭс», бренда HARMAN, с которым заключен договор оказания услуг. Обеспечение потребителей аксессуарами к обслуживаемой технике, производится через интернет-магазин. Обеспечение сервисного обслуживания запасными частями производится по договорам с производителями (импорт):

- 1) PHILIPS CONSUMER LIFESTYLE B.V. – Нидерланды;
- 2) De'Longhi S.p.A - Италия;
- 3) HARMAN INTERNATIONAL INDUSTRIES, INC - США;
- 4) LLC "NEW PROFI TECHNOLOGY" – Узбекистан

Поступающие запасные части в адрес компании оформляются через Московскую Центральную таможенную и Московскую областную таможенную, где мы работаем через брокера АО «Милитцер и Мюнх». Услуги по таможенной очистке, хранению и транспортировке до склада компании, оплачиваются брокеру. Для расчетов по НДС и таможенным платежам перечисления поступают на счет Федеральной таможенной службы. Таможенный НДС берется в зачет после получения груза и ГТД.

Для остальных брендов, запасные части закупаются у российских поставщиков.

Для выполнения функций сервисного дистрибьютора, заключены договора с региональными сервисными центрами во всех крупных городах России, а также в Республика Беларусь, Республика Казахстан, Кыргызстан, Грузия, Армения, Азербайджан. Доставка запасных частей, товаров интернет-магазина и корреспонденции осуществляется по заключенным договорам с транспортными компаниями ООО «Мэйджер Экспресс», ОАО "ФРЕЙТ ЛИНК", ООО «ЭКСПРЕСС-

ДОСТАВКА».

Учитывая, что большая часть деталей поставляется нами на гарантийные ремонты, поставщики предоставляют нам отсрочку платежа от 30 до 60 дней. Соответственно, ООО «Компания «ПрофСервис» перемещает авторизованным сервисным центрам (АСЦ) полученные от поставщика детали, для использования в гарантийных ремонтах по накладным перемещения. Устанавливается срок использования деталей в гарантийных ремонтах, согласно действующим договорам. До представления финансовых документов, все отгруженные детали, являются собственностью компании. После окончания отсрочки на АСЦ оформляются финансовые документы (УПД и счет на оплату), детали становятся собственностью АСЦ.

Все операции по учету запасных частей и их использованию, производятся специально разработанной складской программой.

По сервисному соглашению с Заказчиками, ООО «Компания «ПрофСервис» получает денежные средства для оплаты работы АСЦ в соответствии с утвержденными актами выполненных работ. Данные средства не предназначены нашей компании, поэтому не являются налогооблагаемой базой и учитываются по счету 76.09 «Расчеты с дебиторами и кредиторами».

Сумма вознаграждения ООО «Компания «ПрофСервис», за организацию гарантийных ремонтов, облагается налогом по НДС.

Сумма компенсации за запасные части, использованные в гарантийных ремонтах и принадлежащие компании, не облагаются налогом по НДС (п.13,ст.149,гл.21 НК РФ).

Себестоимость деталей, использованных в гарантийных ремонтах, списывается на затраты. При этом восстанавливается НДС, приходящийся на списываемые детали и ранее включенный в налоговые вычеты.

В связи с тем, что наша компания ведет отдельный учет, в конце каждого налогового периода делается расчет для принятия к вычету части входного НДС, относящегося к облагаемой базе. Доля НДС, приходящая на необлагаемый оборот, восстанавливается.

ООО «Компания «ПрофСервис» также проводит отгрузку деталей для гарантийного ремонта бытовой техники в Беларусь, Казахстан, Кыргызстан, используя нулевую ставку по НДС.

Доход предприятия за 2020 год составил 292 836 823,96 руб.

Внереализационные доходы составили 4 234 186,99 руб.

Себестоимость продаж за 2020 г. составила -168 138 713,67 руб.

Управленческие расходы - 94 659 212,53 руб.

Прочие расходы -7 770 703,68 руб.

Сумма начисленного налога на прибыль 5 362 319,00 руб.

Освобождение налога на прибыль за 2 кв. 2020 г. – 854 905,20 руб.

Прибыль предприятия после оплаты налога составила 21 994 967,27 руб.

Начисленный налог уплачен в бюджет полностью и своевременно.

Отчет о целевом использовании не предоставляется из-за отсутствия получения целевых средств.

Пояснения к балансу с 1- 5 прилагаются.

Генеральный директор

Рыжов В.Ф.

Главный бухгалтер

Макаркина Е.Е.



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

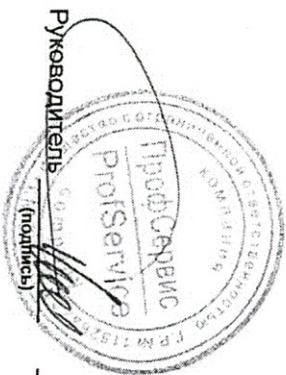
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	3 201	(3 201)	-	-	-	-	-	-	-	3 201	(3 201)
	5110	за 2019г.	3 201	(3 198)	-	-	(2)	-	-	-	-	3 201	(3 201)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	3 136	(3 136)	-	-	-	-	-	-	-	3 136	(3 136)
	5111	за 2019г.	3 136	(3 136)	-	-	-	-	-	-	-	3 136	(3 136)

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	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель

(подпись)

Рыжов Валерий Фёдорович

(расшифровка подписи)

16 Марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

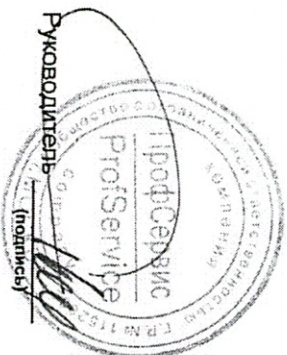
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	43	-	(43)	-
в том числе:	5250	за 2019г.	-	132	-	(132)	-
Принтер Кюсета R3155DN 1102TR3NLL0	5241	за 2020г.	-	43	-	(43)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель (подпись)

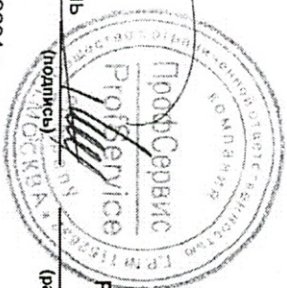
Рыжов Валерий
Федорович
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325		-	-	-
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



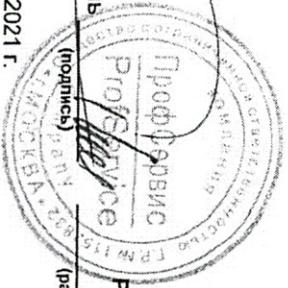
(подпись)

Рыжов Валерий
Фёдорович
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

Рыжов Валерий

 Фёдорович

 _____ (расшифровка подписи)

16 марта 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						
			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 ную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	27 832	-	27 600	-	(27 165)	-	-	-	-	-	-	28 267	-
	5530	за 2019г.	17 079	-	27 441	-	(16 688)	-	-	-	-	-	-	27 832	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	26 195	-	25 817	-	(25 958)	-	-	-	-	-	-	26 054	-
	5531	за 2019г.	7 802	-	26 026	-	(7 633)	-	-	-	-	-	-	26 195	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	303	-	416	-	(303)	-	-	-	-	-	-	416	-
	5532	за 2019г.	520	-	303	-	(520)	-	-	-	-	-	-	303	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 334	-	1 367	-	(904)	-	-	-	-	-	-	1 797	-
	5533	за 2019г.	8 757	-	1 112	-	(8 535)	-	-	-	-	-	-	1 334	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	27 832	-	27 600	-	(27 165)	-	-	-	-	-	-	28 267	-
	5520	за 2019г.	17 079	-	27 441	-	(16 688)	-	-	-	-	-	-	27 832	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

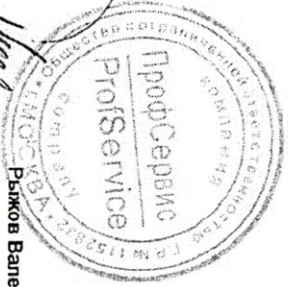
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Длито- в Краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в Кве- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	20 035	15 462	-	(13 742)	-	X	X	21 755
в том числе:	5580	за 2019г.	14 795	15 698	-	(10 458)	-	-	-	20 035
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	6 551	10 498	-	(6 546)	-	-	-	10 503
	5581	за 2019г.	1 549	6 551	-	(1 549)	-	-	-	6 551
авансы полученные	5562	за 2020г.	52	613	-	(650)	-	-	-	15
	5582	за 2019г.	115	448	-	(511)	-	-	-	52
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6 441	194	-	(420)	-	-	-	6 205
	5583	за 2019г.	4 722	2 267	-	(548)	-	-	-	6 441
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	6 991	4 157	-	(6 116)	-	-	-	5 032
	5586	за 2019г.	8 409	6 432	-	(7 850)	-	-	-	6 991
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020г.	20 035	15 462	-	(13 742)	-	X	X	21 755
	5570	за 2019г.	14 795	15 698	-	(10 458)	-	X	X	20 035

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	-	-	-



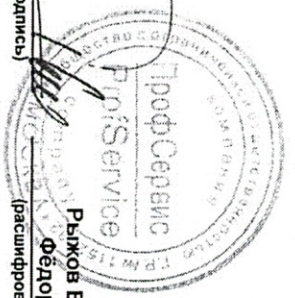
Руководитель _____
(подпись)

Рыков Валерий
Фёдорович
(расшифровка подписи)

16 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



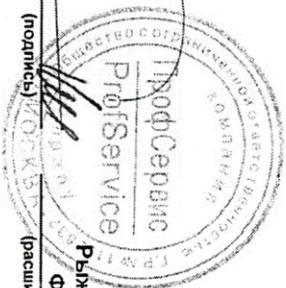
Руководитель _____
(подпись)

Рыжов Валерий
Фёдорович _____
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

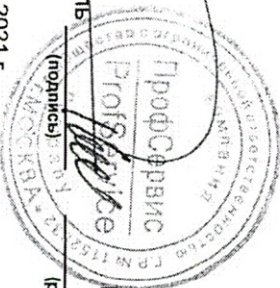
**Рыжов Валерий
Фёдорович**

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2020г.		
			за 2019г.		
в том числе:					
			за 2020г.		
			за 2019г.		
			5910		
			5920		
			5911		
			5921		



 Руководитель (подпись) **Рыжов Валерий Фёдорович** (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.