

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО "ДХ РУС СЕРВИСЕЗ" (за 2020 год)

N п/п	Информация об организации	
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ДХ РУС СЕРВИСЕЗ»
2	Сокращенное наименование	ООО «ДХ РУС СЕРВИСЕЗ»
3	Место нахождения	197101, Санкт-Петербург г, Кропоткина, дом 1, литер А, помещение 424
4	Генеральный директор	Косенко Наталия Александровна
5	Регистрационный номер (ОГРН)	1157847053319
6	Дата регистрации	18.02.2015
7	Код ИНН/КПП	7806089046/781301001
8	Основные виды деятельности	Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию

1. Органы управления

Едиличный исполнительный орган организации - генеральный директор

2. Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

ООО «ДХ РУС СЕРВИСЕЗ» включает одно обособленное подразделение. Обособленное подразделение находится в г. Москве КПП 770945001

3. Численность работников

Численность работников на 31.12.2020 г. составляет 14 человек.

4. Бухгалтерская отчетность подготовлена ООО «ДХ Рус Сервисез» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

ООО «ДХ РУС Сервисез» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

5. Способы ведения бухгалтерского учета

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы Обществе" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы Обществе" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от
- реализации услуг по бухгалтерскому учету,

Доходы по обычным видам деятельности учитываются на субсчете 90-01 «Выручка» счета 90 «Продажи».

Таблица 1.

Счет	Наименование счета, субсчета	Наименование дохода
90-01	Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	Выручка от продажи услуг со ставкой НДС 20 % Выручка от продажи услуг БЕЗ НДС

ОС: стоимостной лимит отнесения объектов к основным средствам

Относить к основным средствам, объекты, отвечающие критериям признания основными средствами, стоимостью более 40 000 рублей;

Основание. Пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

ОС: срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования новых объектов устанавливается комиссией по принятию к учету согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1);

Срок полезного использования объектов, бывших в эксплуатации, устанавливается с вычитанием из срока полезного использования по новым объектам срока фактической эксплуатации у прежнего собственника.

Установленный срок полезного использования объекта при принятии его к учету является оценочным значением и подлежит ежегодной проверке на предмет соответствия реальности оставшегося срока службы (с соответствующим перспективным отражением в учете уточнения оставшегося срока службы).

Основание. Пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»; пункты 3, 4 ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

ОС: амортизация основных средств

Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом;

Основание. Пункты 18, 19 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»; пункт 48 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н)).

ОС: переоценка основных средств

Переоценка ОС (по итогам ежегодного тестирования балансовой стоимости основных средств на предмет соответствия справедливой стоимости) не производится;

Основание. Пункты 14, 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»; пункт 49 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н)).

Материалы: учет приобретения

Учет приобретаемых материалов ведется: на счете 10 «Материалы» с оценкой по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы;

Основание. Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (комментарии к счетам 15, 16).

6. Основные финансовые показатели:

Показатель	тыс. руб.	
	Сумма за отчетный год (на 31.12.20__г.)	Сумма за предыдущий год (на 31.12.19__г.)
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	69 510	65 597
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-	4 269
Прибыль (убыток) от продаж	467	247
Прибыль (убыток) до налогообложения	304	143
Дебиторская задолженность на отчетную дату	431	2 609
Кредиторская задолженность на отчетную дату	4 284	2 173
Чистые активы на отчетную дату	13 345	13 849

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2020 г. составила 69 510 тыс. руб.

За 2019 г. выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 65 597 тыс. руб. Таким образом, объем выручки за 2020 г. по сравнению с 2019 г. увеличился на 3 913 тыс. руб. или на 6%.

7. Сведения об основных поставщиках и подрядчиках

Наименование	СУММА ПОКУПКИ за 2020 год
БИЗНЕС ЦЕНТР СТАНИСЛАВСКИЙ (КИПР)	14 779 063,03
АО ФХК Империя	2 505 271,84
ООО "Хелсман энд Партнерс"	984 000,00
ООО Ситилинк	408 580,00

8. Информация о займах и кредитах:

В 2020 году ООО ДХ Рус Сервисез займы не выдавал и не получал.

9. Дивиденды

В 2020 году дивиденды не начислялись.

10. Формирование резервов

На конец 2020 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены резервы:
- на оплату отпусков в сумме 3 018 187,57тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался. Сомнительная задолженность отсутствовала, оснований для создания резерва не было.

11. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, то есть факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Генеральный директор

Косенко Н.А.

Дата 17.03.2021