OOO THOST Russia Projektmanagement · Dubininskaya Ul. 57, Bld. 1, Office 204 · 115054 Moscow, RUS

В ИФНС № 7725 по г. Москве

ООО «ТОСТ Руссия Проектменеджмент»
ИНН 7736549787
КПП 772501001
ОГРН 1067759999625

ФИО Романова Л.Н.
Телефон +7 495 744 01 93
Факс +7 495 744 01 93
Эл. почта L.romanova@thost.de

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

ООО «ТОСТ Руссия Проектменеджмент» зарегистрировано 22 Ноября 2006 года, ОГРН 1067759999625.
Адрес регистрации: 115054, г. Москва, Дубининская ул., д. 57, стр. 1, этаж 2, пом. 204

Участниками ООО «ТОСТ Руссия Проектменеджмент» являются следующие иностранные юридические лица (Германия)
- ООО ТОСТ Проектменеджмент ГмбХ – размер доли 99%, номинальная стоимость доли в рублях 3 716 460
- ООО ТОСТ Холдинг ГмбХ – размер доли 1%, номинальная стоимость доли в рублях 37 540 (дата внесения записи в ЕГРЮЛ 17.08.2020 года)
Величина уставного капитала на 31.12.2020 г. всего составляет 3 754 тысячи рублей.

Открыты следующие счета в АО «ЮниКредит Банк» г. Москва:

Рублевый счет № 40702810300011574025,
Карточный рублевый счет № 40702810000012223248,
Текущий счет в евро № 40702978600011574023,
Транзитный счет в евро № 40702978900011574024.

Общество не является субъектом малого предпринимательства.
Филиалов или Представительств в 2020 году Общество не имело.
25 октября 2017 года было зарегистрировано постоянное учреждение в Республике Казахстан.

Среднесписочная численность на 31.12.2020 года составила 21 человек. Из них численность иностранных работников составляет 2 человека. Иностранные сотрудники работают на основании полученных разрешений на привлечение иностранной рабочей силы в Российской Федерации и разрешений на работу.

В 2020 году ООО «ТОСТ Руссия Проектменеджмент» продолжало осуществлять деятельность по оказанию услуг по подготовке строительной площадки ОКВЭД 43.12 и консультированию по вопросам коммерческой деятельности и управления ОКВЭД 70.22 по договорам с российскими и иностранными компаниями.

Основными Заказчиками Общества в 2020 году являлись: ООО "ИНГКА Рус", ООО "КУН ВОСТОК", Посольство Федеративной Республики Германия, Посольство Швейцарской Конфедерации и пр.

Взаимозависимыми сторонами являются – ООО ТОСТ Проектменеджмент ГмбХ (THOST Projektmanagement GmbH), ООО ТОСТ Холдинг ГмбХ (THOST Holding GmbH), Шпатхельф Андреас Фридрих и Кифер Даниель Герхард.
В 2020 году осуществлялись сделки с взаимозависимыми лицами по договорам с ТОСТ Проектменеджмент ГмбХ (THOST Projektmanagement GmbH).

Шпатхельф Андреас Фридрих был назначен директором на основании Решения №1 от 08.11.2006 года.
Кифер Даниель Герхард был назначен директором на основании Решения б/н от 21.03.2017 года.
Конечным бенефициаром является Тост Буркхард, гражданин Германии, 06.05.1948 г. р.

Лица, имеющие право без доверенности действовать от имени юридического лица: директора Кифер Даниель Герхард и Шпатхельф Андреас Фридрих.

Финансовый директор Романова Лилия Николаевна имеет право подписи по доверенности №102016 от 30.09.2019.

Выплаты Киферу Д. Г. за 2020 год составили 3 420 332,90 рублей.
Выплаты Шпатхельфу А. Ф. за 2020 год составили 2 002 525,90 рублей.
Сумма НДФЛ с выплат составила 810 311 рублей и страховые взносы 72 377 рублей.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется специализированной организацией ООО «Аккаунтор Раша» на основании договора № 2536/1-1 от 01 апреля 2019 года. Сумма ежемесячного вознаграждения составляет 80 700 рублей без учета НДС.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соотвествии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 г № 124н, от 06.04.2015 № 57н). В состав бухгалтерской отчетности включается: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, Пояснительная записка.

Подписантом электронной бухгалтерской и налоговой отчетности является сотрудник ООО «Аккаунтор Раша» Маслова Татьяна Александровна по доверенности.

Учетная политика утверждается руководителем на каждый финансовый год и в ней отражаются все необходимые элементы.
Учет выручки ведется по отгрузке.
Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств и Учетной политики Общества.
В соответствии с учетной политикой создаются резервы по сомнительным долгам и резервы по отпускам сотрудников.

В 2020 году поступления и выбытия объектов основных средств не было.
Начислено амортизации на общую сумму 1 000,5 тыс. руб.

В учете числятся арендованные помещения по договору аренды б/н от 19.11.2019 с ИП Еременко Владимиром Владимировичем на сумму 5 383 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 15 771 тыс. руб., в том числе: 443 тыс. руб. по расчетам с поставщиками, 8 472 тыс. руб. по расчетам с покупателями и заказчиками, 5 583 тыс. руб. по расчетам по налогам и сборам, 851 тыс. руб. по расчетам по социальному страхованию, 23 тыс. руб. по расчетам с подотчетными лицами, 99 тыс. руб. по расчетам с персоналом по прочим операциям, 300 тыс. руб. по расчетам с прочими дебиторами.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 5 094 тыс. руб., в том числе: 1 014 тыс. руб. по расчетам с поставщиками, 2 000 тыс. руб. по расчетам с покупателями и заказчиками, 1 938 тыс. руб. по расчетам по налогам, 142 тыс. руб. по расчетам с подотчетными лицами.

Выручка от основной деятельности в 2020 году составила 72 699 тысяч рублей.

Процент снижения доходов в 2020 году по сравнению с 2019 годом составил 33%.

Организация планирует продолжать деятельность в обозримом будущем.
Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

В 2020 году расходы Общества по обычным видам деятельности составили 63 939 тыс. рублей:
Материальные затраты 194 тыс. руб.
Затраты на оплату труда 37 190 тыс. руб.
Страховые взносы 8 933 тыс. руб.
Инженерные услуги 3 949 тыс. руб.
Аренда офисных помещений 3 693 тыс. руб.
Командировочные расходы 2 316 тыс. руб.
Амортизация 1 000 тыс. руб.
Прочие затраты 6 664 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2020 год составил 2 839 986 рублей.

Чистая прибыль по итогам финансового периода составила 9 367 тысяч рублей.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 года составила 26 338 тыс. рублей.

Финансовый анализ показателей Общества:

Налоговая нагрузка (отношение суммы уплаченных налогов к выручке)	35,4 %
Среднемесячная зарплата на одного работника	147,9 тыс. рублей

(Затраты на оплату труда / Среднесписочная численность работников / 12)

Рентабельность проданных работ, услуг
(стр. 2200 формы 2 / стр. 2120 формы 2) * 100% 22,1 %

События после отчетной даты:

В 2020 году участником Общества ООО ТОСТ Проектменеджмент ГмбХ было принято Решение о распределении прибыли за 2019 год, а также прибыли прошлых лет № 18 от 23.06.2020 года в сумме 10 400 тыс. рублей, которая была выплачена в течение 2020 года в полном объеме.
Также в течение 2020 года была выплачена прибыль за 2018 год в сумме 15 000 тыс. рублей на основании Решения о распределении прибыли № 17 от 07.05.2019 года.
Информация о начисленных дивидендах отражается только в отчете об изменениях капитала и не включается в отчет о финансовых результатах (письмо ФНС России от 18.04.2011 N КЕ-4-6/6116).
Решение о выплате дивидендов по итогам финансовых показателей за 2020 год пока не принималось.

В 2020 году Общество не привлекало заемных средств, финансовых вложений не было, судебных дел и исков нет.

Влияние коронавирусной инфекции:
В условиях распространения коронавирусной инфекции у Общества не появилось реальных проблем операционного характера, в том числе связанных со снижением платежеспособного спроса на услуги и непредсказуемости выполнения условий договоров с контрагентами.
Общество не относится к субъектам отраслей, наиболее пострадавших от COVID-19.
В течение 2020 года ситуация, связанная со вспышкой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации.
Общество подтверждает, что события за отчетный период не способны оказать влияния на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

За период с 01.01.2019 по 31.12.2019 года был проведен аудит организацией ООО «ПромСтройАудит Консалт» на основании договора № 250619-КОС от 24.01.2020 года и выдано немодифицированное аудиторское заключение.
По итогам за 2020 год Общество не подпадает под критерии проведения обязательного аудита.
Для проведения инициативного аудита за 2020 год принято решение не менять аудиторскую фирму.

Финансовый директор
Романова Лилия Николаевна _____

12 марта 2021 г.