Общество с ограниченной ответственностью «Итамаа»

ИНН 7706770734 КПП 770601001
119180, г.Москва, 3-ий Голутвинский переулок, дом 10, строение 6
Тел. 8-915-300-11-24, 8-495-287-36-49
р/с 40702810400000122341 в АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" г. Москва
БИК 044525700 кор.счет 30101810200000000700

В ИФНС № 6 по г.Москве

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

I. Сведения об организации

1. Полное наименование организации – общество с ограниченной ответственностью «Итамаа»
2. Юридический адрес - 119180, г.Москва, 3-ий Голутвинский переулок, д.10, стр.6
3. Фактический адрес - 119180, г.Москва, 3-ий Голутвинский переулок, д.10, стр.6
4. Уставный капитал – 50 000 руб. (Пятьдесят тысяч рублей), из них 100% принадлежит акционерному обществу «Итамаа ОУ» (Itamaa OY), Финляндия. Уставной капитал оплачен полностью.
5. Дата государственной регистрации – 14.03.2012
6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
7. Организация не относится к субъектам малого предпринимательства.
8. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
9. Информация об исполнительных органах Компании:
   - генеральный директор Питкянен Мика Петтери - по 31.05.2020
   - генеральный директор Дороговцева Наталья Сергеевна – с 01.08.2020 по настоящее время.
10.

II. Основные элементы учетной политики

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

Активы, предназначенные для использования в течение срока продолжительностью менее 12 месяцев, и стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании материалов их оценка производится по способу средней себестоимости.

Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

III. Хозяйственная деятельность организации

1. Основная уставная деятельность – деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием. Выручка от хозяйственной деятельности в 2020 году составила 10 537 787 руб. (без НДС).

2. Социальные показатели.

N п/п	Показатель	2020 год	2019 год
1	Среднесписочная численность работников, чел	7	8
2	Затраты на оплату труда, руб.	7 273 159	10 961 804
3	Сумма начисленных страховых взносов, руб.	1 140 885	1 305 033

3. Сведения о собственном капитале общества

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сумма чистых активов, руб.	13 096 435	12 640 541
в т.ч. Уставный капитал, руб.	50 000,00	50 000,00

4.Общая сумма прямых расходов организации за 2020 год составила 5 196 530 руб., в сумму прямых расходов входят следующие статьи:

Расходы на оплату труда	3 692 192
Страховые взносы	1 074 195
Резерв на оплату отпусков	375 976
Услуги связи	54 167

5. Общая сумма управленческих расходов за 2020 год составила 5 246 178 руб., в сумму управленческих расходов входят следующие статьи:

Расходы на оплату труда	2 912 982
Страховые взносы	66 687
Аренда помещений	722 300
Резерв на оплату отпусков	292 008
Информационные услуги	274 169
Страховые взносы	58 716
Программные расходы	248 147
Услуги связи	73 463
Прочие расходы	597 706

6. Операции со связанными сторонами отсутствуют.

7. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем организации в терминологии федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступных путем, и финансированию терроризма» является Питкянен Мика Петтери.

IV. Финансовый результат и налог на прибыль.

Показатель (строка ОФР)	За 2020 (тыс. руб.)	За 2019 (тыс. руб.)
1. Прибыль/убыток до налогообложения (2300)	593	559
2. Ставка налога на прибыль	20%	20%
3. Условный (доход) расход по налогу на прибыль (=1х2)	119	112
4. Постоянный налоговый расход	17	27
5. Расход по налогу на прибыль (2410) (=6+7)	- 136	- 139
в том числе:		
6. Отложенный налог (2412)	5	-18
7. Налог на прибыль (2411)	-141	- 121

IV. Прочее

1. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
2. События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор Дороговцева Н.С.

Главный бухгалтер Дороговцева Н.С.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	268	(226)	-	-	-	(28)	-	-	268	(254)
	5210	за 2019г.	209	(196)	58	-	-	(29)	-	-	268	(226)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	268	(226)	-	-	-	(28)	-	-	268	(254)
	5211	за 2019г.	209	(196)	58	-	-	(29)	-	-	268	(226)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	7	(7)	-	-
	5250	за 2019г.	-	90	(32)	(58)	-
в том числе: Принтер Xerox Phaser 3020	5241	за 2020г.	-	7	7	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кресло оператора спинка сетка черная сиденье ткань черная TW01, кр. антарес	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	27	27	-	-
Микроволновая печь REDMOND RM-2001, 700ВТ 20 л. механическое управление	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	5	5	-	-
Ноутбук Asus N705UD-GC072T i7-855 Win 10 Grey, metal	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	58	-	(58)	-

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	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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	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 _____ Дороговцева Наталья Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	5 215	(5 215)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	6 616	(6 616)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	19	(19)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	76	(76)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	5 197	(5 197)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	6 540	(6 540)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Дороговцева Наталья Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	
					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.	906	-	141	-	(625)	-	-	-	-	-	422	-
	5530	за 2019г.	1 922	-	515	-	(1 708)	-	-	-	-	176	906	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	152	-	65	-	(18)	-	-	-	-	-	199	-
	5531	за 2019г.	1 758	-	10	-	(1 616)	-	-	-	-	-	152	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	159	-	53	-	(79)	-	-	-	-	-	132	-
	5532	за 2019г.	118	-	131	-	(90)	-	-	-	-	-	159	-
Прочая	5513	за 2020г.	595	-	23	-	(528)	-	-	-	-	-	90	-
	5533	за 2019г.	46	-	373	-	(1)	-	-	-	-	176	595	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	906	-	141	-	(625)	-	-	X	X	X	422	-
	5520	за 2019г.	1 922	-	515	-	(1 708)	-	-	X	X	X	906	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	2 000	-	(2 000)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	849	20	2	(492)	-	-	-	-	377
	5580	за 2019г.	1 695	62	1	(1 085)	-	-	-	176	849
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	21	-	-	-	-	-	-	21
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	18	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	110	18	-	(110)	-	-	-	-	18
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	629	(2)	2	(273)	-	-	-	-	356
	5583	за 2019г.	1 348	(1)	1	(896)	-	-	-	176	629
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	201	-	-	(201)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	237	44	-	(80)	-	-	-	-	201
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	849	20	2	(492)	-	X	X	X	377
	5570	за 2019г.	1 695	62	1	(1 085)	-	X	X	X	849

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 _____ Дороговцева Наталья Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	19	76
Расходы на оплату труда	5620	7 273	10 962
Отчисления на социальные нужды	5630	1 141	1 327
Амортизация	5640	28	29
Прочие затраты	5650	1 982	3 116
Итого по элементам	5660	10 443	15 510
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 443	15 510

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Дороговцева Наталья Сергеевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	574	1 139	(1 242)	(123)	348
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Дороговцева Наталья Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.