

Пояснительная записка
к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Центр кластерного развития»

по состоянию на 31.12.2020г.

Общество с ограниченной ответственностью «Центр кластерного развития» создано 13.04.2017 года путем реорганизации в форме преобразования.

В государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования Инспекцией Федеральной налоговой службы России по Октябрьскому району г.Пензы под номером 1175835006071. Присвоен ИНН 5836681979, КПП 583601001.

Адрес (местонахождение): г.Пенза, ул. Володарского, стр. 2.

Почтовый адрес: 440026, г.Пенза, ул. Володарского, д.2, оф. 114, 115, 118.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 13 человек (в 2019 году – 12 человек).

Единственным участником Общества является Пензенская область в лице Департамента государственного имущества Пензенской области.

На конец отчетного 2020 года уставный капитал общества составляет 165 456 700 (сто шестьдесят пять миллионов четыреста пятьдесят шесть тысяч семьсот) рублей (строка баланса 1310). В 2020 году от Департамента государственного имущества поступили денежные средства на увеличение уставного капитала в сумме 28 500 тыс. руб. Приказ Департамента государственного имущества Пензенской области № 115-пр от 03.03.2020г.

По состоянию на начало 2020 г. Приказом Департамента государственного имущества Пензенской области № 243-пр от 29.04.2019 г. назначен Совет директоров в следующем составе:

- Ситников Игорь Валерьевич – начальник Управления инновационной политики Министерства промышленности, транспорта и инновационной политики Пензенской области
- Бусов Дмитрий Анатольевич – заместитель начальника Департамента государственного имущества Пензенской области - начальник отдела по проведению аукционов и конкурсов
- Иссаков Илья Игоревич – учредитель ООО "Бековский РПК "Октябрь"
- Тимонин Дмитрий Владимирович - генеральный директор ООО "Никольские хрустальные мастерские"
- Ключев Андрей Валентинович – генеральный директор ЗАО «Фирма ЮМИРС»
- Евдокимов Сергей Васильевич – управляющий ЗАО НПП «МедИнж»
- Ляшков Михаил Юрьевич - генеральный директор ООО "Центр кластерного развития"

В июне 2020 г.: Приказом Департамента государственного имущества Пензенской области № 268-пр от 02.06.2020 г. назначен Совет директоров в следующем составе:

- Торгашин Михаил Николаевич – Министр промышленности и инновационной политики Пензенской области
- Бусов Дмитрий Анатольевич – заместитель начальника Департамента государственного имущества Пензенской области - начальник отдела по проведению аукционов и конкурсов
- Иссаков Илья Игоревич – учредитель ООО "Бековский РПК "Октябрь"
- Тимонин Дмитрий Владимирович - генеральный директор ООО "Никольские хрустальные мастерские"
- Клюев Андрей Валентинович – генеральный директор ЗАО «Фирма ЮМИРС»
- Евдокимов Сергей Васильевич – управляющий ЗАО НПП «МедИнж»
- Ляшков Михаил Юрьевич - генеральный директор ООО "Центр кластерного развития"

В сентябре 2020 г.: Приказом Департамента государственного имущества Пензенской области № 470-пр от 30.09.2020 г. назначен Совет директоров в следующем составе:

- Торгашин Михаил Николаевич – Министр промышленности и инновационной политики Пензенской области
- Бусов Дмитрий Анатольевич – заместитель начальника Департамента государственного имущества Пензенской области - начальник отдела по проведению аукционов и конкурсов
- Тимонин Дмитрий Владимирович - генеральный директор ООО "Никольские хрустальные мастерские"
- Иссаков Илья Игоревич – учредитель ООО "Бековский РПК "Октябрь"
- Клюев Андрей Валентинович – генеральный директор ЗАО «Фирма ЮМИРС»
- Евдокимов Сергей Васильевич – управляющий ЗАО НПП «МедИнж»
- Ляшков Михаил Юрьевич - генеральный директор ООО "Центр кластерного развития"

Данный состав Совета директоров ООО «Центр кластерного развития» остался действующим до конца отчетного 2020 года.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества:

Ляшков Михаил Юрьевич

Дата рождения - 11.05.1975 г.

Образование - высшее

Опыт руководящей работы с 2001 г.

Доли в уставном капитале Общества не имеет, сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не осуществлял.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

Общество не практикует выплату вознаграждений членам совета директоров.

К операциям со связанными сторонами относятся выплаты генеральному директору. Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

Единственный член органа управления общества, который в течение 2020 г. получал вознаграждение за выполнение управленческих функций, является единоличный исполнительный орган – генеральный директор – Ляшков Михаил Юрьевич.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма (должностной оклад в соответствии с трудовым договором). В течение 2020 года размер вознаграждения генерального директора Ляшкова Михаила Юрьевича в должности генерального директора – 1 214 115,09 руб.

Основные виды деятельности ООО «Центр кластерного развития» в отчетном 2020 году:

- деятельность по организации конференций и выставок.

Дополнительные виды деятельности ООО «Центр кластерного развития» в отчетном 2020 году:

- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;

- научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук;

- рекламная деятельность;

- издательская деятельность;

- полиграфическая деятельность и предоставление услуг в этой области;

- образование для взрослых и прочие виды образования, не включенные в другие группировки.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету с учетом принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с вышеуказанными документами.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Срок полезного использования основных средств устанавливался приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Амортизация по всем объектам основных средств начислялась линейным способом. Основные средства стоимостью менее 40 тыс. рублей учитывались в качестве материально-производственных запасов (МПЗ).

Сроки использования нематериальных активов (НА) определялись исходя из предполагаемого срока получения выгод от их использования и устанавливались приказом руководителя. Амортизация НА начислялась линейным способом и учитывалась на счете 05.

Списание расходов будущих периодов производилось равномерно в соответствии с условиями договоров, установленных сроков действия сертификатов и т.п.

К доходам от обычных видов деятельности относилась выручка от продажи продукции и услуг по основному и дополнительному видам деятельности. Остальные доходы являлись прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности признавались расходы, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг). Остальные расходы считались прочими расходами.

Общество не планирует менять учетную политику в 2020 году, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.

В 2020 году были размещены средства во вклады (депозиты).

Депозитные счета ООО «Центр кластерного развития» находятся в АО «Россельхозбанк» и ПРИВОЛЖСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК».

На конец 2020 года открыты следующие депозитные вклады:

- Договор банковского вклада (депозита) № Д201500/0045 от 07.12.20
- Договор банковского вклада (депозита) № 1415/1500/105-30 от 10.03.20
- Договор банковского вклада (депозита) № 1415/1500/105-31 от 08.06.20
- Договор банковского вклада (депозита) № Д201500/0037 от 05.11.20
- Договор банковского вклада (депозита) № 1415/1500/105-32 от 05.10.20

Процент по депозитным вкладам составляет от 4,75% до 5,65% годовых.

На конец 2020 года на депозитных счетах размещено 49 760 тысяч рублей. Из них краткосрочные депозиты (срок действия менее 1 года) – 49 760 тысяч рублей («Бухгалтерская (финансовая) отчетность» строка 1250). Расчеты по депозитным счетам учитываются на субсчете денежных средств 55.03 и отражаются в балансе в составе денежных средств в соответствующей строке 1250 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Расчеты по процентам от размещения денежных средств на депозитах

учитываются на отдельном субсчете 76.09 и сальдовые остатки не перечисленных процентов отражаются по строке 1230 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в составе дебиторской задолженности. На 01.01.2021г. сумма не перечисленных процентов составила 18,68 рублей.

Финансовые вложения в акции ООО "РЦПКИ" отражено на счете 58.01.2 «Финансовые вложения в акции».

Управленческие расходы за 2020 год составляют -6 822 тысяч рублей (строка 2220 «Отчет о финансовых результатах»):

- амортизация нематериальных активов и списание ТМЦ 159 тыс. руб.;
- аренда помещения 100 тыс. руб.;
- командировочные расходы 109 тыс. руб.;
- консультационные, нотариальные, почтовые и курьерские услуги 48 тыс. руб.;
- оплата труда 4 020 тыс. руб.;
- услуги по программному обеспечению 91 тыс. руб.;
- налоги и сборы (страховые взносы) 1 257 тыс. руб.;
- услуги связи 62 тыс. руб.;
- размещение информации на сайте 306 тысяч рублей;
- расходы за услуги, используемые в деятельности организации 670 тысяч рублей.

Себестоимость продаж составляет 27 796 тысяч рублей (строка 2120 «Отчет о финансовых результатах»)

Прочие доходы составили 2 996 тысяч рублей (отражены по строке 2320 «Отчет о финансовых результатах»), в т.ч. доход в виде процентов от размещения денежных средств на депозитах.

В составе прочих расходов в сумме 684 тысяч рублей (строка 2350 «Отчета о финансовых результатах») до налогообложения прибыли:

- госпошлина 89 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка 54 тыс. руб.;
- расходы, не учитываемые в целях налогообложения 541 тыс. руб.

Налог УСНО 162 тыс. руб. (строка 2410 «Отчета о финансовых результатах»)

На конец 2020 года стоимость основных средств составила 205 тысяч рублей («Бухгалтерская (финансовая) отчетность» строка 1150).

На конец 2020 года стоимость нематериальных активов составила 1 254 тысяч рублей («Бухгалтерская (финансовая) отчетность» строка 1110).

В текущем году резервы предстоящих расходов, платежей и резерв по сомнительным долгам не создавались. Резерв на оплату отпусков создавался и учитывался на счете 96.

По состоянию на 31.12.2020г. ООО «Центр кластерного развития» имеет три расчетных счета:

- в АО «Россельхозбанк»;
- в Ф-Л ПРИВОЛЖСКИЙ ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"
- ПРИВОЛЖСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"

И четыре лицевых счета в ОТДЕЛЕНИЕ ПЕНЗА г.Пенза.

На конец года на расчетных счетах находятся денежные средства в сумме 9 215 тысяч рублей (строка 1250 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»).

В 2020 году получены кредитные средства в сумме 946 140,00 рублей по льготной ставке на возобновление деятельности на неотложные нужды для поддержки и сохранения занятости как пострадавшая отрасль. («Бухгалтерская (финансовая) отчетность» строка 1510). Проценты за пользование денежными средствами не начислялись, так как имеется уверенность в том, что будут выполнены условия, установленные Постановлением Правительства РФ от 16.05.2020г. №696.

Кредиторская задолженность («Бухгалтерская (финансовая) отчетность» строка 1520) по состоянию на 31.12.2020 года составляет сумму 4 547 тысяч рублей. В основном это предоплата за участие в выставках.

Убыток составил 20 595 тысяч рублей («Отчет о финансовых результатах» строка 2300).

Стоимость чистых активов на 31.12.2020г. составила 57 589 тысяч рублей (строка 3600 «Отчет о финансовых результатах»).

Перед сдачей годовой отчетности за 2020 год проведена плановая инвентаризация активов (счета 04, 50, 51, 55, 60, 62, 76, 97) по приказу №67 от 09.12.2020г. Отклонений в бухгалтерском учете активов с фактическим их наличием не выявлено.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

Генеральный директор



М.Ю. Ляшков

Главный бухгалтер

Н.А. Тагирова