

**Пояснительная записка к годовому отчету за 2020 год**  
**ООО «Испытательный Центр «Стройэксперт»**

г. Санкт-Петербург

31 марта 2021 года

**1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью**

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Испытательный Центр «Стройэксперт».

Юридический адрес: 192019, Санкт-Петербург г, Профессора Качалова ул, дом 7, литер А, этаж 10, офис 1001

Фактический адрес: 192019, Санкт-Петербург г, Профессора Качалова ул, дом 7, литер А, этаж 10, офис 1001

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 14.04.2005 г., регистрационный № 1057810218135.

Уставный капитал 20 283 529. Участниками являются физические лица в количестве двух человек.

Среднегодовая численность работающих за 2020 год составила 86 человека.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Мотузом Денисом Михайловичем.

В соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 г. N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" Общество является малым предприятием. Подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами и включает в себя баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет об движениях денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительную записку.

**2. Основные элементы учетной политики Общества**

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет ее руководитель.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется непосредственно генеральному директору предприятия.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основе классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по группам, установленным Постановлением правительства от 01.01.2002г. №1 исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

При расчете налога на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Моментом определения налоговой базы по НДС признается выручка по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

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

Списание материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

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. N 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основным видом деятельности Общества является деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями (ОКВЭД 71.11.1).

Выручка от реализации за 2020 год составила 571 884 тыс. руб. (без учета НДС). Расходы по обычным видам деятельности 533 252 тыс. руб. Выручка по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 114 268 тыс. руб., что составляет 16,7%. При уменьшении объема выручки на 114 268 тыс. руб., расходы по обычным видам уменьшились на 70 152 тыс. руб., то есть, допущена относительная экономия на 44 116 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2020 год составила 44 8140 тыс. руб, чистая прибыль 34 278 тыс.руб. По сравнению с прошлым годом прибыль до налогообложения уменьшилась на 40 806 тыс. руб., а чистая прибыль на 31 913 тыс. руб. Уменьшение данных показателей объясняется снижением выручки от реализации.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.20г. составила 388 746 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом остаточная стоимость основных средств увеличилась на 5 034 тыс. руб. в связи с вводом в эксплуатацию приобретенных основных средств. Величина износа 7%.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1 086 480 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом дебиторская задолженность уменьшилась на 2,7%, что обусловлено уменьшением выручки от реализации. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1 332 653 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом кредиторская задолженность увеличилась на 2,7%. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Создан резерв на оплату отпусков в сумме 3 833 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.20 года нераспределенная прибыль составляет 422 235 тыс. руб. при уставном капитале 20 284 тыс. руб. В 2020 году за счет нераспределенной прибыли начислены дивиденды на сумму 21 954 тыс. руб.

В соответствии с Федеральным законом от 07.08.01 г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» общество ведет реестр бенефициаров:

№ п/п	Бенефициар	Документ, удостоверяющий личность	Адрес места регистрации	Размер доли в уставном капитале	Сведения об оплате доли
1.	Мотуз Денис Михайлович	Паспорт серии 40 05 № 854563, выдан 58 отделом милиции Выборгского района г.Санкт-Петербурга 03.04.2006г.	194356, г.Санкт-Петербург, ул.Асафьева, дом №12, корпус 1, кв.36	50%	оплачен полностью
2.	Архипова Галина Зинюровна	Паспорт серии 40 20 № 723444, выдан ГУ МВД России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл. 04.02.2021г.	195426, г.Санкт-Петербург, ул.Ленская, Дом №6, корпус 3, кв.508	50%	оплачен полностью

В течении 2020года Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	сумма	Соотношение	Удельный вес
ООО «ИЦ «Изыскатель»	Субподрядные работы	39 446 560,00	Объем в общем объеме затрат	8%
ООО «Решение»	Предоставлен займ	10 937 000,00	Объем в общем объеме выданных займов	96%

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение генеральному директору выплачено в 2020г. в размере 1 210 тыс. руб. начисленная на нее сумма страховых взносов составила 366 тыс.руб.

Генеральный директор  
ООО «Испытательный Центр  
«Стройэксперт»



Мотуз Д.М.



## 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.	-	10 369	(336)	(10 033)	-
	5250	за 2019г.	-	1 007	-	(1 007)	-
В том числе:							
Компьютер ProMea Jet W496	5241	за 2020г.	126	-	-	-	126
3-7100/2X8Gb/2Tb/STRIX-GTX1060-06G-GAMING 2 07сч	5251	за 2019г.	126	-	-	-	126

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

Наименование показателя	Код	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-	-
В том числе:				
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	51 199	51 199	51 199
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)

Мотуз Денис Михайлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	57 894	-	-	-	-	-	-	-	-	57 894	-	-
	5315	за 2019г.	28 761	-	30 251	(1 118)	-	-	-	-	-	57 894	-	-
в том числе:														
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	57 894	-	-	-	-	-	-	-	-	57 894	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2019г.	28 761	-	30 251	(1 118)	-	-	-	-	-	57 894	-	-

## 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:				
5321	-	-	-	
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме ПРОДАЖИ) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Мотуз Денис Михайлович  
 (расшифровка подписи)

31 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	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 116 943	(599)	423 812	300	(453 865)	(2 649)	(100)	-	403	1 084 944	(499)		
	5530	за 2019г.	1 114 701	(599)	491 792	-	(491 417)	-	-	1 856	11	1 116 943	(599)		
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	615 289	(599)	128 999	-	(357 938)	(797)	(100)	-	-	385 553	(499)		
	5531	за 2019г.	664 189	(599)	325 763	-	(374 663)	-	-	-	-	615 289	(599)		
Авансы выданные	5512	за 2020г.	331 300	-	98 660	-	(50 629)	-	-	-	-	379 331	-		
	5532	за 2019г.	316 678	-	102 390	-	(87 768)	-	-	-	-	331 300	-		
Прочая	5513	за 2020г.	170 353	-	196 153	300	(45 298)	(1 851)	-	-	403	320 060	-		
	5533	за 2019г.	133 834	-	63 638	-	(28 986)	-	-	1 856	11	170 353	-		
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2020г.	1 116 943	(599)	423 812	300	(453 865)	(2 649)	(100)	-	403	1 084 944	(499)		
	5520	за 2019г.	1 114 701	(599)	491 792	-	(491 417)	-	-	1 856	11	1 116 943	(599)		

**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		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 336 699	349 687	3 553	(315 619)	-	-	403	1 374 723	
в том числе:	5580	за 2019г.	1 256 102	414 215	3 575	(339 061)	-	1 856	11	1 336 699	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	967 139	128 018	-	(159 666)	-	-	381	935 872	
	5581	за 2019г.	941 932	276 761	-	(251 709)	-	147	8	967 139	
авансы полученные	5562	за 2020г.	288 932	140 043	-	(54 470)	-	-	-	374 505	
	5582	за 2019г.	285 777	75 265	-	(72 110)	-	-	-	288 932	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	18 017	3 006	483	(2 659)	-	-	22	18 859	
	5583	за 2019г.	17 470	(2 025)	2 673	(1 810)	-	1 709	-	18 017	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	39 380	78 615	3 070	(75 610)	-	-	-	45 455	
	5585	за 2019г.	8 452	42 850	902	(12 824)	-	-	-	39 380	
прочая	5566	за 2020г.	23 231	6	-	(23 204)	-	-	-	33	
	5586	за 2019г.	2 470	21 364	-	(606)	-	-	3	23 231	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2020г.	1 336 699	349 687	3 553	(315 619)	-	-	-	1 374 723	
Итого	5570	за 2019г.	1 256 102	414 215	3 575	(339 061)	-	-	-	1 336 699	

## 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) \_\_\_\_\_


31 марта 2021 г.

Мотуз Денис Михайлович  
 (расшифровка подписи)

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	45 064	23 652
Расходы на оплату труда	5620	60 152	67 335
Отчисления на социальные нужды	5630	13 051	20 345
Амортизация	5640	5 025	4 504
Прочие затраты	5650	365 118	584 400
Итого по элементам	5660	488 410	700 236
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(96 832)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	30 534	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	518 944	603 404

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность. Добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров


  
 Руководитель (подпись) Мотуз Денис Михайлович  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.