

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЛРТ-Наследие».

Краткое наименование организации: ООО «ЛРТ-Наследие».

ИНН: 6452934455, КПП: 771501001, ОКТМО: 45356000, ОГРН: 1086450002616.

Юридический и почтовый адрес: 127427, г. Москва, ул. Ботаническая, д. 1, кв.62 Ф.И.О., должность руководителя организации: Куликов Валерий Викторович директор.

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Куликов Валерий Викторович главный бухгалтер.

Среднесписочная численность работников за 2020 год: 2 человека.

Размер уставного капитала организации: 20000 (Двадцать тысяч) рублей.

Суммарная доля участия в уставном капитале Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, общественных, религиозных организаций, фондов: 0%.

Суммарная доля участия иностранных юридических лиц и (или) юридических лиц, не являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства: 0%.

Доход от предпринимательской деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов) без учета НДС за календарный год: 256 тысяч рублей.

Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: по состоянию на 16.02.2020 год за № ЮЭ9965-21-11388185 организация является субъектом малого предпринимательства с 01 августа 2016 года включена в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с категорией микропредприятие.

Основные виды деятельности организации: 72.20 - Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008г. № 106н. Существенных изменений в учетную политику Общества в 2020г. не вносилось.

1. Способ определения выручки: определяется методом начисления, то есть по отгрузке товаров (выполнению работ, оказанию услуг) и предъявлению покупателю расчетных документов.

2. Расходы признаются: методом начисления и отражаются в том периоде, когда они были фактически произведены, независимо от времени их оплаты.

3. Все расходы по займам признаются прочими расходами: включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива

4. В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются суммы налога на прибыль: организация применяет упрощенную систему налогообложения и не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

5. Оценка финансовых вложений осуществляется: Организация осуществляет последующую оценку всех финансовых вложений в порядке, установленном настоящим Положением для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

6. Последствия изменений учетной политики: субъекты малого предпринимательства вправе отражать в бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политике, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

7. Исправление существенных ошибок: субъекты малого предпринимательства исправляют существенную ошибку предыдущего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном п.14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета.

8. Организация в текущем периоде резервы не начисляла.

3. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

Один из учредителей организации ООО «ЛРТ-Наследие» является совладельцем следующих организаций:

-Общество с ограниченной ответственностью «Г.К. ГРАНИТ» (краткое ООО «Г.К. ГРАНИТ») ИНН7721513812 с долей участия 100%;

-Общество с ограниченной ответственностью «ФОРСАЙТ» (краткое ООО «ФОРСАЙТ») ИНН 5044114710 с долей участия 100%.

В отчетном периоде со связанными сторонами не было финансовых операций.

4. Основные показатели деятельности организации

Выручка по основному виду деятельности «научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук - археологические изыскания»: 0 рублей.

Выручка по прочим доходам: 256 369 рублей

Затраты на выполнение работ (себестоимость работ): 312 256 рублей

Фонд оплаты труда с налогами от ФОТ административно-хозяйственного отдела: 290 997 рублей. Прочие расходы: 21 259 рублей

Выручка от реализации выполненных работ за 2021 год по основным видам деятельности составила 0% от общей выручки. За 2021 год организация получила убыток от финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Нераспределенная прибыль Общества на 31 декабря 2021 год составила 5 055 272 рубля.

По финансовым результатам за 2021 год прослеживается динамика уменьшения дебиторской и кредиторской задолженности по сравнению с 2020 годом. Дебиторская задолженность текущего периода уменьшилась на 43% по отношению к дебиторской задолженности 2020 года в результате частичной оплаты выполненных работ в течение отчетного периода. Кредиторская задолженность уменьшена на 78% за счет частичного расчета с поставщиками и подрядчиками за выполненные работы, оказанные услуги, поставленные материалы текущего отчетного периода. Дебиторская задолженность полностью покрывает кредиторскую задолженность текущего года. Краткосрочные займы уменьшились по отношению к прошлому периоду.

Руководитель организации

Куликов Валерий Викторович



Куликов Валерий Викторович