

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР РЕСТАВРАЦИИ И СОХРАНЕНИЯ ПАМЯТНИКОВ-ЮГ».

Краткое наименование организации: ООО «ЦРСП-ЮГ».

ИНН: 2310096881, КПП: 231001001, ОКТМО: 03701000, ОГРН: 1042305710765.

Юридический и почтовый адрес: 350000, Краснодарский край, г.Краснодар, ул. Гимназическая, д.40, литер А, пом. 16

Ф.И.О., должность руководителя организации: Храмова Светлана Игоревна директор

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Храмова Светлана Игоревна главный бухгалтер.

Среднесписочная численность работников за 2021 год: 17 человек.

Размер уставного капитала организации: 10966 (Десять тысяч девятьсот шестьдесят шесть) 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: 21191 тысяч рублей.

Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: по состоянию на 16.02.2021 год за № ЮЭ9965-21-11390286 организация является субъектом малого предпринимательства, с 01 августа 2015 года включена в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства категорией микропредприятие.

Основные виды деятельности организации: 91.03 – Деятельность по охране исторических мест и зданий, памятников культуры.

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 2021г. 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: Общество 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 предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном п.14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета.
8. Общество в текущем периоде резервы не начисляла.
9. Инвентаризацию ОС согласно учетной политике проводят один раз в 3 года, в связи с этим в 2021 году инвентаризация ОС не проводилась.

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. № 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

Двое учредителей организации ООО «ЦРСП-ЮГ» являются совладельцами организаций:

-Автономная некоммерческая организация «Научно-исследовательский центр по сохранению культурного наследия» (краткое АНО НИЦ) ИНН 6455047324;

-Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР РЕСТАВРАЦИИ И СОХРАНЕНИЯ ПАМЯТНИКОВ» (краткое ООО «ЦРСП») ИНН 6455047660 с долей 50% каждый;

Общество с ограниченной ответственностью «Триумфгрупп» (краткое ООО «Триумфгрупп») ИНН 6450095081 с размером 1/3 доли участия в организации каждый;

-Общество с ограниченной ответственностью «Археология Крыма» (краткое ООО «Археология Крыма») ИНН 9102013397 один из учредителей, имеет 100% размер доли.

Директор Храмова Светлана Игоревна так же является директором следующих организаций: АНО «НИЦ» ИНН 6455047324; ООО «ЦРСП» ИНН 6455047660.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

-ООО «Триумфгрупп» выдан займ на коммерческих условиях.

Сумма процентов, начисленных по займам, составила за 2021 год-104272 рублей.

-АНО «НИЦ» полностью возвращен займ, ранее выданный на коммерческих условиях, сумма начисленных процентов составила 18554,23.

4. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

1. Начислены дивиденды участникам Общества в соответствии с протоколом № 1 от 29.01.2021г, протоколом № 2 от 01.09.2021 в размере 45570650 включая НДФЛ. Выплачено по состоянию на 31.12.2021г 52410330 рублей, из нее задолженность по дивидендам за 2020г полностью.

2. Получен вклад от учредителя в размере 0 рублей.

5. Основные показатели деятельности Общества

Выручка по основному виду деятельности «Деятельность по охране исторических мест и зданий, памятников культуры» 20819253рублей .

Прочие доходы (проценты к получению):364264 рублей

Затраты на выполнение работ (себестоимость работ): 8450149 рублей, из них

Оплата труда:3446159 рублей

Налоги от ФОТ-861999 рублей

Аренда машин/техники-1032280 рублей

Субподряд-742562 рублей

Затраты на служебные поездки-571438 рублей

Материалы-84389 рублей

Топливо 510574рубля Прочие-1200748 рублей.

Выручка от реализации выполненных работ за 2021 год по основным видам деятельности составила 100% от общей выручки

Нераспределенная прибыль от приносящей доход деятельности на 31 декабря 2021 года составила 263 тысячи рублей.

По финансовым результатам за 2021 год прослеживается динамика снижения дебиторской задолженности по сравнению с 2020 годом. Дебиторская задолженность снижена за счет частичного расчета за выполненные и сданные работы 2020 года в текущем отчетном периоде и уменьшения авансовых платежей подрядчиками и поставщиками. Кредиторская задолженность снижена на 68% по сравнению с кредиторской задолженностью прошлого года.

Руководитель организации

Храмова С.И.

Главный бухгалтер организации

Храмова С.И.

25 марта 2022г

