

## Общество с ограниченной ответственностью "ЦРСП-ЮГ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЦРСП-ЮГ».

1.2. Юридический адрес – 350000, Краснодарский край, г.Краснодар, ул. Гимназическая, д. 40, литер А, пом. 16.

1.3. Дата государственной регистрации – 28.09.2017.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 человек, в том числе:

| Наименование подразделения         | Численность |
|------------------------------------|-------------|
| Администрация                      | 2 человека  |
| Отдел археологических исследований | 5 человек   |

Пенсионеров в компании 3 человека.

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют

1.6. Уставный капитал составляет 10 966 руб. Участниками является:

- Ю.А. Павленко с долей 50 процентов;
- В.В. Петренко с долей 50 процентов.
- 

1.7. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет научно-исследовательские археологические работы, ОКВЭД 72.20 Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук, в том числе:

-работы по выявлению и изучению объектов археологического наследия, включая работы, имеющие целью поиск и изъятие археологических предметов;

-научно-исследовательские археологические полевые работы (археологические разведки, археологические раскопки, археологическое наблюдение);

-разработки разделов об обеспечении сохранности объектов культурного наследия в проектах проведения таких работ, проектов обеспечения сохранности объектов культурного наследия, планов проведения спасательных археологических полевых работ, включающих оценку воздействия проводимых работ на объекты культурного наследия;

-организация проведения государственной историко-культурной экспертизы.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: С.И. Храмова (приказ № 1-к от 12.09.2017г., продление полномочий приказ №2/П от 09.09.2022г.).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Выручка организации за отчетный период составила 31038 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с выполнением работ в 2025 году по договорам, заключенным в 2024 году.

#### **4. Учет доходов и расходов**

Учет доходов ведется методом начисления.

Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно в полной сумме.

Общепроизводственные расходы ежемесячно распределяются между конкретными видами услуг. Затраты на счете учитываются в разрезе подразделений и статей затрат. Затраты распределяются между подразделениями и номенклатурными группами на счет 20.01 пропорционально суммам всех прямых затрат.

На счете 20.01 «Основное производство» калькулируется фактическая себестоимость выполненных работ. Списываются затраты в момент реализации выполненных работ.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

#### **5. Способ раскрытия информации о господомощи**

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

#### **6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

Организация имеют право не раскрывать информацию о связанных сторонах согласно п.3 ПБУ 11/2008. Существенных сделок со связанными сторонами не было.

Бенефициаром компании является г-н Павленко Ю.А., гражданин РФ (Россия) с долей 50% в уставном капитале Общества, и г-н Петренко В.В., гражданин РФ (Россия) с долей 50% в уставном капитале Общества.

#### **7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор \_\_\_\_\_ Храмова С.И.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период<br>(первоначальная стоимость) | На начало года                            |                                       | Изменения за период |             | На конец периода                                      |                                       |
|-------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------|-------------|---|---------------------------------------|
|                               |                                      | первоначальная (первоначальная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | списано             | амортизация | пересчетная первоначальная (первоначальная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г.             | -   | -                                     | -                   | -           | -   | -                                     |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период<br>(первоначальная стоимость) | На начало года                            |                                       | Изменения за период |             | На конец периода                                      |                                       |
|---|--------------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------|-------------|---|---------------------------------------|
|   |                                      | первоначальная (первоначальная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | списано             | амортизация | пересчетная первоначальная (первоначальная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г.             | -   | -                                     | -                   | -           | -   | -                                     |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

|  |                       |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

|  |                       |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя  | Период                   | На начало года      |                         | Изменения за период |             | принято к учету в качестве нематериальных активов | На конец периода    |                         |
|--|--------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---|---------------------|-------------------------|
|  |                          | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение |   | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов      | За 2025 г.<br>Всего      | -                   | -                       | -                   | -           | -   | -                   | -                       |
| в том числе:   |                          |                     |                         |                     |             |   |                     |                         |
| Другие НМА   | За 2025 г.               | -                   | -                       | -                   | -           | -   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего  | За 2024 г.               | -                   | -                       | -                   | -           | -   | -                   | -                       |
| в том числе:   |                          |                     |                         |                     |             |   |                     |                         |
| Другие НМА   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -   | -                   | -                       |
| в том числе:   |                          |                     |                         |                     |             |   |                     |                         |
| Другие НМА   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -   | -                   | -                       |

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Наименование показателя  | Период                   | Изменения за период |         | На конец периода        |                                     |
|--|--------------------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
|  |                          | затраты             | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                   | -       | -                       | -                                   |







5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                                | Период                   | Изменения за период         |                              | Списано                     |                              | проценты<br>(включая<br>Доведение<br>стоимости до<br>номинальной) | текущей<br>рыночной<br>стоимости/резерв<br>ва под<br>обесценение | переклассифици<br>ровано | На конец периода            |                              |        |
|--|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---|--|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------|
|  |                          | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректировка | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректировка |   |  |                          | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректировка |        |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего               | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>1 868                  | -<br>-                       | 13 728<br>665               | (9 329)<br>(2 533)           | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | 4 399<br>-                   | -<br>- |
| в том числе:   |                          |                             |                              |                             |                              |   |  |                          |                             |                              |        |
| Паи  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Акции  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Долговые ценные бумаги                                 | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | 13 728<br>665               | (9 329)<br>(2 533)           | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | 4 399<br>-                   | -<br>- |
| Предоставленные займы                                  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Вклады по договору простого товарищества               | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Вклад в уставный капитал дочернего предприятия         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Взносы в имущество дочерней компании                   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | 35 000<br>8 800             | (42 500)<br>(1 300)          | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего              | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | 8 800                       | (1 300)                      | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | 7 500                        | -      |
| в том числе:   |                          |                             |                              |                             |                              |   |  |                          |                             |                              |        |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Депозитные счета                                       | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | 35 000<br>8 800             | (42 500)<br>(1 300)          | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | 7 500                        | -      |
| Депозитные счета (в валюте)                            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | -<br>-                       | -<br>- |
| Итого  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 7 500<br>1 868              | -<br>-                       | 48 728<br>9 465             | (51 829)<br>(3 833)          | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-                   | -<br>-                      | 4 399<br>7 500               | -<br>- |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -                     | -                     | -                     |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                            | Период                                 | На начало года            |                        | Изменения за период |                        | На конец периода          |                        |
|--|--|---------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |  | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | запасы              | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего                                     | За 2025 г.<br>За 2024 г.               | 1 984<br>801              | -                      | 12 329<br>5 215     | -                      | X<br>X                    | 1 984                  |
| в том числе:                                       |  |                           |                        |                     |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы                                  | За 2025 г.<br>За 2024 г.               | 4<br>3                    | -                      | 426<br>359          | -                      | (25)<br>(183)             | 4                      |
| Готовая продукция                                  | За 2024 г.<br>За 2024 г.<br>За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                      | -                         | -                      |
| Товары   | За 2024 г.<br>За 2025 г.               | -                         | -                      | -                   | -                      | -                         | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г.<br>За 2024 г.               | -                         | -                      | -                   | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | За 2025 г.<br>За 2024 г.               | 1 980<br>797              | -                      | 11 903<br>4 856     | -                      | 25<br>183                 | 1 980                  |
| Расходы будущих периодов                           | За 2025 г.<br>За 2024 г.               | -                         | -                      | -                   | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | За 2025 г.<br>За 2024 г.               | -                         | -                      | -                   | -                      | -                         | -                      |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |









**9. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | -                     | -                     | -                     |

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя   | За 2025 г.    | За 2024 г.   |
|---|---------------|--------------|
| Материальные затраты  | 423           | 348          |
| Затраты на оплату труда   | 2 992         | 2 811        |
| Отчисления на социальные нужды  | 869           | 742          |
| Амортизация   | -             | -            |
| Прочие затраты  | 12 402        | 5 022        |
| Итого по элементам  | 16 686        | 8 923        |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | 1 980         | (1 182)      |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>  | <b>18 665</b> | <b>7 741</b> |

**11. Государственная помощь**

**11.1. Бюджетные средства**

| Наименование показателя              | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего   | -          | -          |
| в том числе:                         |            |            |
| на финансирование капитальных затрат | -          | -          |
| на финансирование текущих расходов   | -          | -          |

**11.2. Бюджетные кредиты**

| Наименование показателя   | Период     | На начало года | Изменения за период |            | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
|                           |            |                | получено            | возвращено |                  |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -          | -                |
|                           | За 2024 г. | -              | -                   | -          | -                |