

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету
Общества с ограниченной ответственностью «АРС-СЕРВИС»
за 2020 год

1.Сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «АРС-СЕРВИС» (ООО «АРС-СЕРВИС»)

1.2.Местонахождение и почтовый адрес:

197101, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Мира, д.3, литер А, пом. 01Н, ком 110

1.3.Дата государственной регистрации: 06.04.2015

ОГРН 1157847121409

1.4. ИНН 7842031468

1.5. Сведения об учредителях

По состоянию на 31 декабря 2020 года единственным учредителем со 100% долей в Уставном капитале является Федин Михаил Юрьевич, который является конечным бенефициаром.

1.6. Сведения о филиалах и представительствах

В 2020 году действовало 5 обособленных подразделений в субъектах Российской Федерации.

1К/11 БОУП г.Луга	КПП 471045001
1К/2 ВА МТО СПб, 19 линия ВО	КПП 780145001
1К/1 ВА МТО СПб наб.Макарова	КПП 780145002
1К/9 ВИ (ЖДВ и ВОСО) г.Петергоф	КПП 781945001
Склад ООО «АРС-СЕРВИС»	КПП 783945001

В течение 2020 года действовал Филиал ООО «АРС-СЕРВИС» на территории Республики Южная Осетия. А в ноябре 2020 года для выполнения работ в Республике Абхазия по новому контракту с Министерством Обороны был открыт филиал на ее территории.

В связи с окончанием контракта по оказанию услуг по комплексному техническому обслуживанию и санитарному содержанию объектов Военной академии материально-технического обеспечения (ВАМТО), расположенных в г. Санкт-Петербурге и Ленинградской области в январе 2021 года были закрыты 4 обособленных подразделения:

Код ИФНС	Наименование обособленного подразделения, адрес	КПП	Дата закрытия
4710	1К/11 БОУП г.Луга	471045001	27.01.2020
7801	1К/2 ВА МТО СПб, 19 линия ВО	780145001	27.01.2020
7801	1К/1 ВА МТО СПб наб.Макарова	780145002	27.01.2020
7819	1К/9 ВИ (ЖДВ и ВОСО) г.Петергоф	781945001	27.01.2020

1.7. Сведения о лицензиях и свидетельствах

№78-Б/01019 от 19.10.15 Министерства РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

1.8. Информация о связанных сторонах на 31 декабря 2020 г. и операциях с ними.

ООО «АРС-СЕРВИС» не имеет связанных сторон.

1.9. Информация о доходах учредителей, полученных в ООО «АРС-СЕРВИС»:

В 2020 году в ООО «АРС-СЕРВИС» были начислены дивиденды учредителю в сумме 252 874 тыс. руб. за 2019 год. Начислен, удержан и перечислен НДФЛ с дивидендов 13% в сумме 32 874 тыс. руб. Выплачены на руки дивиденды за минусом НДФЛ в сумме 220 000 тыс. рублей.

Решение о распределении прибыли за 2020 год, в частности на выплату дивидендов будет приниматься учредителем в течение 2021 года.

1.10. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ

1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. В учётную политику были внесены дополнения по расчёту оценочного обязательства на оплату отпусков.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

2.1. Основные виды деятельности

Код и наименование основного вида деятельности - 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая. В отчетном периоде оказывались услуги по комплексному и техническому обслуживанию и санитарному содержанию объектов

2.2. Объем выручки от реализации в 2019-2020 годах: тыс. руб.

Контрагент, договор	Сумма выручки с НДС за 2019г.	в т.ч. НДС 20%	Выручка без НДС за 2019 г.	% от общей выручки
ВА МТО им. А.В.Хрулева	351 730	58 622	293 108	
Дог.№035 от 09.01.2019.	181 562	30 260	151 302	18,66
Дог.№036 от 09.01.2019.	170 168	28 361	141 806	17,48
Министерство обороны Российской Федерации	517 593		517 593	
Армения 539/ЗА(Э)/2018/ДГЗ/З от 31.10.18г.	123 039		123 039	15,17
Киргизия 538/ЗА(Э)/2018/ДГЗ/З от 31.10.2018г.	106 017		106 017	13,07
Осетия 557/ЭА/2018/ДГЗ/З от 01.11.2018г.	239 298		239 298	29,51
Осетия 897/ЗА(Э)2019/ДГЗ/З от 01.11.2019г.	49 239		49 239	6,08
Техпромкомплект	133	22	111	
Дог.№2018Д1822 от 16.01.18	133	22	111	0,01
ТехИнком	246	41	205	
01-08-И от 01.08.2018	102	17	85	0,01
01-08-Т от 01.08.2018	144	24	120	0,01
Виневский БА	30	5	25	
Виневский БА	30	5	25	
Итого	869 732	58 690	811 017	100,00%

Контрагент, договор	Сумма выручки с НДС за 2020г.	в т.ч. НДС 20%	Выручка без НДС за 2020 г.	% от общей выручки
ВА МТО им. А.В.Хрулева	173 742	28 957	144 785	
Дог. №071 от 26.12.2019г.	173 742	28 957	144 785	30,64
Министерство обороны Российской Федерации	327 289		327 289	
Осетия 897/ЗА(Э)2019/ДГЗ/З от 01.11.2019г.	246 833		246 833	52,24
Абхазия 1014/ЗК/2020/ДГЗ/З от 16.11.2020г.	42 689		42 689	9,03
Таджикистан 1013/ЗК/2020/ДГЗ/З от 16.11.2020г.	37 767		37 767	7,99
МТО-Эксперт	574	95	479	
Дог. № 2020Д0136 от 31.01.2020	500	83	417	0,09
Дог. № 2020Д0302 от 09.01.2020	74	12	62	0,01
Итого	501 605	29 052	472 553	100,00

2.3. Структура себестоимости в процентах:

Расходы	Сумма за 2019 г. (тыс. руб.)	%	Сумма за 2020 г. (тыс. руб.)	%
Оплата труда рабочих основного производства	106 955	24,07	67 715	35,94
Отчисления на социальные нужды основного производства	24 861	5,6	13 425	7,12
Материальные расходы и прочие затраты	311 522	70,11	106 590	56,56
Амортизация	966	0,22	709	0,38
Итого:	444 304	100,0	188 439	100,0

2.4. Финансовые результаты 2020 года

Чистая прибыль отчетного периода составила 214 348 тыс. руб.

Налог на прибыль - 56 798 тыс. руб.

Выручка	472 074 тыс. руб.
Себестоимость	-188 439 тыс. руб.
Управленческие расходы	-18 444 тыс. руб.
Проценты к получению	5 685 тыс. руб.
Прочие доходы	5 346 тыс. руб.
Прочие расходы	-6 899 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020г составила 229 975 тыс. руб. Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2019г – 268 500 тыс. руб.

Значительное снижение объема выручки в 2020г. по сравнению с 2019г. обусловлено уменьшением количества заключенных контрактов.

2.5. Влияние COVID-19.

На непрерывную деятельности организации COVID-19 влияния не оказал. Для безопасной работы сотрудников были предусмотрены все необходимые санитарные меры.

2.6. Сведения о численности

Среднесписочная численность на 31.12.2020 г. составила 120 человек, на 31.12.2019 г. составила 239 человек.

2.7. Фонд оплаты труда

Фонд оплаты труда за 2020 г. в целом по предприятию составил **77 015 тыс. руб.**, а за 2019 г. - **116 310 тыс. руб.**

в том числе по субъектам РФ в 2019 г.:

Наименование подразделения	тыс. руб.
Санкт-Петербург и ЛО	58 661
Южная Осетия	25 892
22К/1 УЦ 1в/г г.Челябинск	1 023
5К/1 ВВИ МО г.Вольск	16 670
29К/1 ПАИИ, 1 в/г, г.Пенза	1 188
36К/1 ОАБИИ, 14в/г, г.Омск-98	12 875
ВСЕГО	116 310

Размер выплат управленческому персоналу определен трудовыми договорами и штатным расписанием. Вознаграждение управленческому персоналу, выплаченное в 2019г., составило 9 303 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 2 809 тыс. руб.

Фонд оплаты труда по субъектам РФ в 2020 г.:

Наименование подразделения	тыс. руб.
Санкт-Петербург и ЛО	53 282
Южная Осетия	19 183
Абхазия	4 550
ВСЕГО	77 015

Вознаграждение управленческому персоналу, выплаченное в 2020г., составило 9 386 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 2 838 тыс. руб.

2.8. Основные средства, переоценка, приобретение, продажа, списание, тыс. руб.

Объекты недвижимости и земельные участки на балансе ООО «АРС-СЕРВИС» отсутствуют.

Капитальных вложений в 2020 году не производилось.

Основное средство	На начало периода	На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Первоначальная стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Робот очиститель NeptuN Z-200	67	67	67	-
Автомобиль ГАЗ 2705 У468АН 178RUS 2016г.в.	636	636	414	222
Трактор Беларус-82.1	687	687	0	(Продан)
Машина поломоечная BD 50/50 с Bp classic	184	184	169	15
Машина коммунальная "МУП-351-03 Гарант" 78 РК 3777	733	733	733	-
Машина коммунальная "МК-82 Гарант" 78 РК 3776	667	667	667	-
Установка каналопромывочная Преус Эко	0	132	0	132
Итого	2 973	3105	2050	369

В декабре 2020 г. было приобретено новое основное средство Установка каналопромывочная Преус Эко, которое введено в эксплуатацию в январе 2021 г. для использования в деятельности филиала ООО «АРС-СЕРВИС», находящегося в Республике Абхазия.

В отчетности имущество, относящееся к амортизируемым активам (основные средства, нематериальные активы и доходные вложения в материальные ценности), отражается по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом начисленной амортизации). Применяемый способ амортизации – линейный.

2.9. Списание материалов в производство

При списании материалов в производство или по другим основаниям расчет производится (п. 16 ПБУ 5/01) по методу средней себестоимости.

2.10. Аренда помещений

В 2020 году Общество арендовало у ОАО «Иван Федоров» помещение по юридическому адресу 197101, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Мира, д.3, литер А, пом. 01Н, ком 110 на основании договора аренды № № ИФ/П5/АН-181101-64855 от 01.11.2018г. А также арендовало складское помещение у ИП Виноградов Ф.Н. и ИП Шуцкий А.Г. по договору №01/2019 от 01.02.2019 Арендодателями оценка полученных в аренду основных средств не предоставлена.

2.11. Формирование резервов

Резерв на оплату отпусков сотрудников в 2020 г. начислялся в сумме 27 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 не начислялся, в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Резерв под обесценивание финансовых вложений отсутствует.

Резерв под снижение стоимости материалов на 31.12.2020 не начислялся по причине отсутствия товаров.

2.12. Уставный капитал

Уставный капитал составил 10 тыс. руб. Изменений уставного капитала не происходило в 2020. Уставный капитал оплачен полностью.

2.13. Займы

По состоянию на 31 декабря 2020 г. в ООО «АРС-СЕРВИС» задолженность по займам отсутствует.

2.14. Дебиторская задолженность, тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	177 718	92 853
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 008	660
Расчеты с покупателями и заказчиками	98 464	80 456
Прочая	78 246	11 737
Итого	177 718	92 853

Основные покупатели: Министерство обороны Российской Федерации, ВА МТО им. А.В.Хрулева.

2.15. Кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2020
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	20 888	16 742
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 475	8 885
Расчеты по налогам и взносам	6 750	3 243
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 162	933
Задолженность по соцстрахованию и обеспечению	2 364	1 194
Прочая	2 137	2 487
Итого	20 888	16 742

Основные поставщики: ООО «ТОК СЕРВИС», ООО «Реал Комплекс», ООО «Леруа Мерлен Восток», ООО «АНТ»

2.16. Финансовые вложения

Финансовыми вложениями в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения более 3 месяцев).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

2.17. Движение денежных средств

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 153 908 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., 108 820 тыс. руб по состоянию на 31 декабря 2019 г

По состоянию на отчетную дату Общество не привлекало дополнительные денежные средства в кредитных организациях в виде кредитных линий.

Для целей заполнения Отчета бухгалтер выделяет следующие суммы НДС:

- суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков (НДС, полученный от покупателей).

Поступления от покупателей и заказчиков отражаются по строке "поступления от продажи продукции товаров, работ и услуг" (код строки 4111) без учета НДС;

- суммы НДС, перечисленные поставщикам и подрядчикам (НДС, уплаченный поставщикам).

Платежи поставщикам и подрядчикам отражаются по строке "платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги" (код строки 4121) без учета НДС.

Дальше следует высчитать итоговый поток в части НДС по следующей формуле:

«НДС, полученный от покупателей» - «НДС, уплаченный поставщикам» - «НДС, уплаченный в бюджет» + «НДС, возмещенный из бюджета»⁸

Итоговая сумма НДС отражается в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по строке "прочие поступления" (положительный результат) или "прочие платежи" (отрицательный результат).

2.18. Событие после отчетной даты

Согласно ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» на дату составления бухгалтерской отчетности в ООО «АРС-СЕРВИС» с 27.01.2021г. закрыты 4 обособленных подразделения для оказания услуг в рамках заключенного контракта с ФГК ВОУ ВО "ВА МТО им. генерала А.В.Хрулева". Для оказания услуг в рамках исполнения контракта, заключенного с Министерством Обороны РФ, открыт филиал на территории Республики Абхазия. Возможность оценки данного события после отчетной даты в денежном выражении отсутствует.

2.19 Перспективы финансово-хозяйственной деятельности Общества на 2020 год.

В 2021 году Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в рамках следующих договоров, заключенных на 2021 год:

Министерство обороны Российской Федерации
Абхазия 1014/ЗК/2020/ДГЗ/З от 16.11.2020 г.
Таджикистан 1013/ЗК/2020/ДГЗ/З от 16.11.2020 г.

ООО «АРС-СЕРВИС» планирует продолжать свою деятельность в указанных направлениях, и будет участвовать в котировках на заключение новых контрактов на 2021-2022 гг. Намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствуют.

Генеральный директор

М.Ю. Федин