

Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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 2020 год: 14 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 предшествующий календарный год: 55837 тысяч рублей.

Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: по состоянию на 16.02.2021год за № ЮЭ9965-21-11390286 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: 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 2020 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. N 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 «ЦРСП-ЮГ» оказывает услуги по научному сопровождению археологических работ, заключив договор № 0318300119419001766/СУБ-1 от 29.01.2020г. организацией АНО «НИЦ» на общую стоимость 550 000 рублей. Расчеты по договорам исполнены в полном объеме.

- ООО «ЦРСП» оказаны услуги по передачи отчетности по телекоммуникационной связи для ООО «ЦРСП-ЮГ» по договору поручения от 09 января 2020 г на сумму 4500 рублей. Расчеты по договору исполнены в полном объеме.

Займы связанным сторонам предоставлялись на коммерческих условиях.

Сумма процентов, начисленных по займам, составила за 2020 год-17915 рублей.

Займы возвращены в 2020 год частично

### 4. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

1. Начислены дивиденды участникам Общества в соответствии с протоколом № 1 от

27.03.2020 год в размере 32727000 рублей включая НДС/Л. Выплачено по состоянию на 31 декабря 2020 год:33745477 рублей включая НДС/Л. из нее задолженность по дивидендам за 2019 год погашена полностью.

2. Получен вклад от учредителя в размере 0 рублей.

#### 5. Основные показатели деятельности Общества

Выручка по основному виду деятельности «научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук- археологические изыскания»:55836586 рублей

Прочие доходы (восстановлены оценочные обязательства по резервам на отпуск и другое):693040,79 рублей

Затраты на выполнение работ (себестоимость работ):15696541 рубль, из них

Оплата труда:5878745,96 рублей

Налоги от ФОТ-616265,24 рублей

Аренда машин/техники-1279030 рублей

Субподряд-4950000 рублей

Затраты на служебные поездки-1930935 рублей

Материалы-272310,52 рубля

Прочие-769254,52 рубля

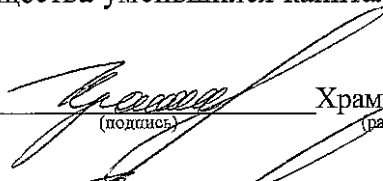
Выручка от реализации выполненных работ за 2020 год по основным видам деятельности составила 100% от общей выручки.

Нераспределенная прибыль от приносящей доход деятельности на 31 декабря 2020 год составила 37062 тысяч рублей.

По финансовым результатам за 2020 год прослеживается динамика снижения дебиторской задолженности по сравнению с 2019 годом. Дебиторская задолженность снижена на 21% за счет частичного расчета за выполненные и сданные работы 2019 года в текущем отчетном периоде и уменьшения авансовых платежей подрядчикам и поставщикам. Кредиторская задолженность снижена на 31% по сравнению с кредиторской задолженностью прошлого года. Доля дебиторской задолженности на 159% покрывает кредиторскую задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года.

В 2020 году была выявлена техническая ошибка при отражении исправительных проводок в расходах организации начисленных страховых взносах, скорректирован излишне начисленный налог при применении упрощенной системы налогообложения. Отразив исправительные проводки в бухгалтерском учете по несущественной ошибке без ретроспективного пересчета, у Общества уменьшился капитал на 872т. рублей в текущем периоде.

Руководитель организации:

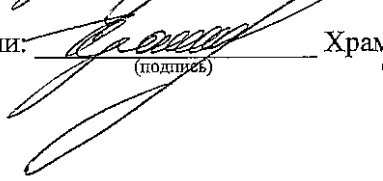


Храмова Светлана Игоревна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер организации:



Храмова Светлана Игоревна

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" марта 2021\_г.