



ООО «СИТИМАТИК»
ИНН 6732054083
КПП: 673201001
ОГРН: 1136733001140

АДРЕС МЕСТОНАХОЖДЕНИЯ:

214009, Смоленская область, г. Смоленск,
Рославльское шоссе, д.9, лит. А, этаж 1, пом. 4

ПОЧТОВЫЙ АДРЕС:

214031, Смоленская область, г. Смоленск,
пр-т. Строителей, д. 23

КОНТАКТЫ:

8 (4812) 30-23-43
citymatic@citymatic-logistic.ru

Пояснения к бухгалтерскому отчету за 2021 год

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Ситиматик» создано 30.01.2013 года на основании решения о создании юридического лица № 1 от 22.01.2013 года с целью получения прибыли. Общество имеет самостоятельный баланс и расчетные счета в коммерческих банках, печать со своим наименованием, бланки и другие реквизиты необходимые для деятельности.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Ситиматик»
Сокращенное наименование организации	ООО «Ситиматик»
ИНН / КПП	6732054083 / 673201001
Юридический / почтовый адрес	214009, Смоленская обл., г. Смоленск, ул. Рославльское ш., дом 9, лит. А, пом. 4 / г. Смоленск, пр-т Строителей, д. 23, 2й этаж
Должность руководителя	Генеральный директор
ФИО руководителя	Лесников Дмитрий Васильевич
ФИО главного бухгалтера	Костина Юлия Ивановна
Контактные телефоны	(8412) 30-23-43
Основные виды деятельности по ОКВЭД	38.11 Сбор неопасных отходов
ОКФС	16 частная собственность
ОКОПФ	12300 общество с ограниченной ответственностью

ОКАТО	66401000000
ОКПО	12356771
ОКТМО	66701000
ОКОГУ	4210014
Наименование способа организации ЮЛ / наименование регистрирующего органа	Государственная регистрация юридического лица при создании / Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по г. Смоленску и Смоленской области
Дата присвоения ОГРН	30.01.2013
ОГРН	1136733001140
Наименование вида уставного капитала	Уставный капитал
Размер уставного капитала (руб.)	100 000,00
Списочная численность на конец года	508 чел. в т. ч. филиал 480 чел.
Среднесписочная численность работников, чел.	561,7 чел., в том числе филиал 487,4 чел.
Учредитель, собственник имущества	Котляренко С. П.
Осуществление бухгалтерского учета	Бухгалтерский учет учреждение осуществляет самостоятельно бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером

2. Организационная структура общества

Полномочия общества включают в себя:

- общество самостоятельно планирует и осуществляет финансово-хозяйственную и иную приносящую доход деятельность, не противоречащую действующему законодательству и Уставу;

- общество по своему усмотрению вправе выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основной деятельности, для граждан и юридических лиц;

- общество вправе утверждать структуру и штаты, устанавливать размеры должностных окладов, надбавок и других выплат стимулирующего характера работникам общества;

- устанавливать для работников дополнительные отпуска, сокращенный рабочий день и иные социальные льготы в соответствии с действующим законодательством;

Общее руководство деятельностью общества осуществляет генеральный директор.

Основными направлениями деятельности общества являются:

- сбор и транспортировка неопасных отходов.

Обществом получена лицензия № (67)-8007-Т от 18.07.2019 года на Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности. Лицензия выдана Управлением Росприроднадзора по Смоленской области.

Услуги по основным видам деятельности предоставляются для юридических лиц на платной основе.

Источниками формирования имущества и доходов учреждения являются:

- доходы от оказания услуг юридическим лицам.
- собственные средства учредителей.

В апреле 2019 года общество изменило наименование. Старое наименование «Днепр.Смоленский регион».

09.07.2018 г. Общество зарегистрировало филиал в городе Саратов, полное наименование: Филиал ООО «Ситиматик» г. Саратов КПП 645043001

Юридический адрес: 410031, Саратовская область, г. Саратов, ул. им Некрасова Н. А., дом 49А. В связи с открытием филиала внесены изменения в учетную политику общества.

В 2021 году Общество применяет общую систему налогообложения, является плательщиком налога на прибыль организаций, налога на добавленную стоимость, транспортного налога. Транспортный налог уплачивается по месту регистрации транспортных средств – в г. Смоленске. Налог на прибыль уплачивается в Федеральный бюджет 3 % и в бюджеты Субъектов РФ 17%. Налог на прибыль в части бюджета субъектов РФ уплачивается из расчета удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества филиала и головной организации.

3. Результаты деятельности учреждения

По состоянию на 31.12.2021 года, фактическая численность сотрудников общества составила 440 человек, в том числе сотрудники филиала в городе Саратов 415 человек.

Среднемесячная зарплата в обществе составляет 34 024,02 руб. Сотрудников с окладом ниже прожиточного уровня, нет. В обществе применяется окладная система оплаты труда.

Для ведения бухгалтерского учета и составления отчетности применяются программные продукты:

1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия предприятия КОРП

1С: Предприятие 8.3 Зарплата и управление персоналом. Данные программные продукты позволяет автоматизировать практически все аспекты ведения финансово-хозяйственной деятельности общества.

КSP ТК0 учет ГСМ и выписка путевых листов

1С: Управление автотранспортом. Стандарт. Редакция 2.2 для ведения учета списания запчастей, ремонта ТС и установленных шин.

По причине отсутствия выручки в наличной форме, в 2021 году, был снят с учета кассовый аппарат.

Общество ежегодно проходит обязательный аудит.

Организация обменивается с контрагентами первичной документацией на бумажных носителях и электронным документооборотом.

По итогам 2021 года в организации проведена обязательная инвентаризация ОС, ТМЦ, финансовых активов по состоянию на 31.12.2021 года. Расхождений между бухгалтерским учетом и фактическими данными не выявлено. Сличительные ведомости не оформлялись, так как не выявлено расхождений.

4. Дополнительные данные

4.1 Нематериальные активы

В обществе проводятся работы по разработке бренда «СИТИМАТИК». Документы на регистрацию бренда поданы осенью 2021 года. Стоимость работ на 31.12.2021 года составляет 6 248 тыс. руб. Окончание регистрации бренда ожидается в ноябре 2022 года.

4.2 Основные средства

Основными средствами являются объекты имеющие следующие признаки:

1. Длительный срок использования – более 12 мес.
2. Организация имеет на объект ОС права (подлежащее государственной регистрации (недвижимость, транспорт);
3. Цель использования – коммерческая деятельность организации (используется при производстве продукции (выполнении работ, оказания услуг, для управленческих нужд, для сдачи в аренду);
4. Объект может приносить экономические выгоды в будущем;
5. Объект не является товаром (не предназначен для перепродажи);
6. Объект является технически сложным товаром. (согласно Постановления Правительства РФ от 10.11.2011 N 924 (ред. от 27.03.2019) "Об утверждении перечня технически сложных товаров").

Срок полезного использования объектов нефинансовых активов в целях принятия их к учету в составе основных средств и начисления амортизации определяется на основании решения комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов следующим образом:

- по объектам основных средств, включенным в 1 - 9 амортизационные группы в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1;

- по объектам основных средств, информация по которым отсутствует в Классификации основных средств, - исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта основных средств;

- по объектам основных средств, информация по которым отсутствует в Классификации основных средств и документах производителя, - комиссией по поступлению и выбытию основных средств и нематериальных активов самостоятельно в порядке, определенном Положением о комиссии.

В обществе применяется линейный метод амортизации.

Состав основных средств преимущественно спецтехника необходимая для осуществления основной деятельности. По состоянию на 31.12.2021 года в собственности общества находится 142 единицы транспортных средств и спецтехники По строке баланса 150 «основные средства» на 31.12.2021 года отражено-333192 тыс. руб. из них:

транспортные средства - 193 730 тыс. руб.

офисное оборудование - 223 тыс. руб.

производственный и хозяйственный инвентарь - 129 226 тыс. руб. (это мусорные контейнеры и баки различного типа и объёма, в количестве 14 163 шт. со сроком службы более 12 месяцев, которые на 31.12.2020 года были отражены во втором разделе баланса по строке «запасы»)

незавершенные капитальные вложения-10 014 тыс. руб.

4.3 Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости/фактической себестоимости за единицу МПЗ.

Структура актива (тыс. руб.):

Материалы	1 024
Товары	0,00
Готовая продукция и пр.	0,00

4.4 Финансовые вложения

В бухгалтерском учете финансовые вложения относятся к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы представляются в отчетности как долгосрочные.

Структура актива:

Участие в других организациях 10 000,00 руб., вклад в Уставный капитал ООО «Днепр» ИНН 6722028969.

Остаток денежных средств на краткосрочном депозите по сроку возврата 10.01.2022 года 17 930 000,00 руб.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений не предусмотрено учетной политикой Общества.

4.5 Об изменениях в капитале Общества

Уставный капитал Общества составляет 100 000,00 рублей

Добавочном капитал Общества составляет 9 300 000,00 рублей

4.6 Займы и кредиты

В бухгалтерском учете задолженность по кредитам и займам относится к краткосрочной, если срок погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

В течение 2021 г. Общество привлекало кредитные ресурсы (кредит/заем) в сумме 7 000,00 тыс. руб. процентная ставка 10 %, цель кредитования - на финансирование текущей деятельности. Произведено возвратов заёмных средств 25 710,00 тыс. руб. Капитализировано начисленных процентов 2 872,09 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. сумма заемных средств составляет 344 846,29 тыс. руб., Всего за 2021 г. год начислено процентов 32 690,0 тыс. руб., которые включены во внереализационные расходы и учитывались при налогообложении прибыли.

4.7 Дебиторская и кредиторская задолженности

Задолженности по расчетам с контрагентами на 31.12.2021 г. подтверждены актами сверки расчетов и прочими документами, оформленные с соблюдением норм гражданского и налогового законодательства РФ, обычаев делового оборота, и подтверждающими наличие задолженности.

4.8 Оценочные обязательства.

Резерв по сомнительным долгам

На 31.12.2020 г. сумма резерва по сомнительным долгам составляла 343 498,26 руб.

В течение 2021 г. создавался резерв в сумме 201 736,59 руб., погашен в сумме 369 510,03 руб.

На 31.12.2021 г. сумма резерва составляет 175 724,82 руб.,

Порядок создания резерва и критерии оценки вероятности и признания долгов сомнительными определено Учетной политикой Общества и регламентируется «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (Приказ МинФина от 29.07.1998г. №34н).

Резерв по сомнительным долгам ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» обособленно по каждому сомнительному долгу. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (Дт 91).

Списание сумм сомнительных долгов по истечении сроков исковой давности или по другим основаниям за счет резерва отражено в учете (Дт 63 Кт 60, 62, 73, 76).

Суммы дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе организации отражаются за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

4.9 Список аффилированных лиц по состоянию на 31 декабря 2021 года:

Котляренко Сергей Павлович учредитель ООО «Ситиматик». Доля участия в уставном капитале ООО «Ситиматик» 100 %. Генеральный директор ООО «Ситиматик» Лесников Дмитрий Васильевич.

ООО «Днепр» ИНН 6722028969 дочерняя компания ООО «Ситиматик». Доля участия в уставном капитале 100%. Генеральный директор Лесников Дмитрий Васильевич. ООО «Днепр» является должником ООО «Ситиматик». На 31.12.2021 года, размер долга составил 31 045,00 тыс. руб. За 2020 год погашено 500,00 тыс. руб.

АО «Днепр» ИНН 6732169327, владелец 100% акций Котляренко Сергей Павлович. Генеральный директор Лесников Дмитрий Васильевич. АО «Днепр» сдает в аренду ТС. Стоимость аренды за 2021 год составила 1 327,1 тыс. руб., в том числе НДС 20%. АО «Днепр» арендует у ООО «Ситиматик» помещение для юридического адреса: г. Смоленск, Рославльское ш. д. 9 лит. А пом. 6. Стоимость субаренды за 2021 год составила 27 610,00 руб., в том числе НДС 20 %.

ООО «Благоустройство-1» ИНН 6722018777. Учредитель Котляренко Сергей Павлович. Доля участия в уставном капитале 100%. Генеральный директор Лесников Дмитрий Васильевич. ООО «Благоустройство-1» арендует у ООО «Ситиматик» помещение для юридического адреса: г. Смоленск, Рославльское ш. д. 9 лит. А пом. 4. Стоимость субаренды за 2021 год составила 17 400,00 руб., в том числе НДС 20 %.

ООО «КСП Капитал» ИНН 7704733896. Учредитель Котляренко Сергей Павлович. Доля участия в Уставном капитале 100 %. Генеральный директор Котляренко Сергей Павлович. За 2021 года ООО «КСП Капитал» снимал в субаренду помещение у ООО «Ситиматик». Стоимость субаренды составила 160,9 тыс. руб. в том числе НДС 20 %.

4.10 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могли быть признаны фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние,

движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Обществом не выявлены.

4.11 Информация о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В течение 2021 года события, в том числе события и ограничения, введенные государством в связи с распространением вирусной инфекции COVID-19, не оказали негативного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации, в том числе на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем непрерывно. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Руководство Общества подтверждает намерение продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем, в том числе в период не менее, чем в ближайшие 38 месяцев.

5. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается методом начисления. Общество приняло участие в электронном аукционе в г. Саратов на оказание услуг по перевозке ТКО. По результатам проведения электронных торгов заключено договора по 5 лотам. Начало действия договоров 01.02.2019 года, со сроком 5 лет. Новых договоров по перевозке ТКО в г. Смоленске и Смоленской области в 2021 году общество не заключило.

За 2021 год выручка по основным видам деятельности составила 580 132 тыс. руб., что на 2,44 % выше выручки по основным видам деятельности за 2020 год. Рост выручки связан с проведенной индексацией контрактов на вывоз ТКО на 2021 год.

Внереализационные доходы за 2021 год составили 84 313,7 тыс. руб.

- прощённые займы, полученные от собственника и начисленные по займам проценты 78 632,34 тыс. руб., НДС не обл.

- реализация ОС и МТЗ 3 936,8 тыс. руб., в том числе НДС 20 % 582,2 тыс. руб.

- доходы от резерва по сомнительным долгам 369,5 тыс. руб., НДС не облагается.

- доходы от штрафов, пени неустойки полученным по решению суда 470,0 тыс. руб. НДС не облагается.

- прочие внереализационные доходы 1 487,26 тыс. руб.

6. Расходы, связанные с реализацией

Расходы организации по основным видам деятельности за 2021 год составили 632 601,5 тыс. руб., из них самые крупные статьи расходов:

Заработная плата 216 919,0 тыс. руб.

Начисления на заработную плату 63 167,6 тыс. руб.

Содержание ТС 39 435,5 тыс. руб.

Оплата субподрядным организациям 138 231,0 тыс. руб.

ГСМ 54 692,3 тыс. руб.

Амортизация 56 348,7 тыс. руб.

Лизинговые платежи 4 204,3 тыс. руб.

Внереализационные расходы общества в 2021 году составили 44 639,3 тыс. руб., из них:

Резерв по сомнительным долгам 201,7 тыс. руб.

Себестоимость реализованных ОС и МТЗ 3 960,8 тыс. руб.

Проценты к уплате	32 690,0 тыс. руб.
Возмещение судебных расходов, штрафы,	
Пени, неустойки к уплате	770,3 тыс. руб.
Прочие внереализационные расходы	7 016,5 тыс. руб.

7. Финансовый результат, расчеты по налогу на прибыль.

По основному виду деятельности в 2021 году получен убыток в размере 52 470 тыс. руб. По результатам деятельности прочих доходов и расходов получена прибыль в размере 40 745 тыс. руб. Чистая прибыль по бухгалтерскому учету за 2021 год составила 222 тыс. руб.

По данным налогового учета за 2021 год получен убыток в размере 65 611 тыс. руб. Убыток в налоговом учете обусловлен в основном разными подходами начисления амортизации в бухгалтерском и в налоговом учете для имущества, приобретенного в лизинг.

Главный бухгалтер

Ю. И. Костина

Ю. И. Костина

11 марта 2022 г.