

Пояснительная записка к годовому отчету ООО «КМВ-СИТИ ГРУПП» за 2021г.

Бухгалтерская отчетность ООО «КМВ-СИТИ ГРУПП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от этих правил в 2021 году не было.

1. Сведения об организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КМВ-СИТИ ГРУПП»
Юридический и фактический адреса совпадают: РФ, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Первая Бульварная, 17.
Среднегодовая численность работающих за 2020г. составила 1 человека.
Размер уставного капитала – 10000 рублей.
Единоличным исполнительным органом ООО «КМВ-СИТИ ГРУПП» является Директор общества.
с 09.12.16 по 31.12.21 г. – Директор Грибанов Алексей Юрьевич
Основной вид деятельности предприятия – покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений.
Филиалов, представительств, а также дочерних и зависимых обществ в 2021 году не было.
Лицензий у предприятия не имеется.

2. Информация о полученных займах и начисленных процентах:

На балансе общества имеются займы полученные от ООО «Бештау-Комплекс».

Тыс.руб

Контрагенты	Остатки по займам на 31.12.2021г.		Остатки по займам на 31.12.2020г.		Остатки по займам на 31.12.2019г.	
	Займы полученные тыс.руб.	Проценты начисленные тыс.руб.	Займы полученные тыс.руб.	Проценты начисленные тыс.руб.	Займы полученные тыс.руб.	Проценты начисленные тыс.руб.
Краткосрочные займы (в валюте)						
ООО «Бештау-Комплекс»	40 321	12 262	40 095	12 193	33 598	10 217
Краткосрочные займы (в рублях)						
ООО «Бештау-Комплекс»	833	259	833	259	833	259
Итого:	41 154	12 521	40 928	12 452	34 431	10 476

3. Информация об основных средствах:

3.1 На балансе общества имеется незавершенное строительство в размере:

- 2019 г. 16 020 тыс.руб.
- 2020 г. 16 020 тыс.руб.
- 2021 г. 16 020 тыс.руб.

3.2 На начало и конец 2021 года основных средств и оборудования к установке на предприятии не было.

3.3 На начало и конец 2021 года нематериальных активов на предприятии не было.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы организации:

- в 2020 году составили 9 619 тыс.руб.
- в 2021 году составили 6 291тыс.руб. в т.ч.:

Тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
курсовые разницы	6 291	9 619

4.2. Расходы организации:

- в 2020 году составили 18 091 тыс.руб.
- в 2021 году составили 6 592 тыс.руб. в т.ч.:

Себестоимость 6 тыс.руб в т.ч.

Тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
арендная плата за помещение	6	-

Прочие расходы 6 586 тыс.руб, в т.ч.

Тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
курсовые разницы	6 586	18 091

5. Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности ООО «КМВ-СИТИ ГРУПП» в 2021 году не было. Резервов предстоящих расходов не начислялось. Государственной помощи не получали.

6. Материально-производственных запасов в 2021г. на предприятии не было.

7. Расчеты по налогу на прибыль:

Общество формирует в бухгалтерском учете, и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения за 2020 года составила –(301) тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на 31.12.2020 года составила 6 958 тыс. руб.

В течение 2021 года произошло увеличение ОНА на сумму 1 011 тыс. руб., в т.ч. из-за признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащих оплате в рублях по договорам займа, заключенных до 2015 г.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на 31.12.2021 года составила 7 970 тыс. руб.

В течении 2021 года произошло увеличение ОНО в сумме 965 тыс.руб., в виде признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях по договорам займа, заключенных до 2015 года. Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) на 31.12.2021 года составляла 4 752 тыс.руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (далее ПНО) на 31.12.2021 года составила -14 тыс.руб. ПНО сложилось от переоценки процентов по займам полученным, выраженных в валюте, но подлежащих оплате в рублях по договорам займа, заключенных до 2015 года.

По данным налогового учета убыток в 2021 году составил (-6) тыс.руб.

8. Сведения о чистых активах

Стоимость чистых активов компании является отрицательной и составляет:

на 31.12.2019 г.– (27 173) тыс.руб.

на 31.12.2020 г.– (34 346) тыс.руб.

на 31.12.2021 г.– (34 601) тыс.руб.

Отрицательная величина чистых активов сложилась в результате переоценки займов на последний день каждого месяца по курсу ЦБ РФ., в связи с повышением курса иностранной валюты по отношению к рублю

В 2020-2021 году глобальная экономика столкнулась с существенной нестабильностью в связи со вспышками коронавируса COVID-19. Вместе с прошлыми факторами, это привело к резкому снижению цены на нефть и финансовых индексов, а также снижению курса рубля.

Данные колебания ведут к риску увеличения отрицательных курсовых разниц, полученных обществом в результате переоценки валюты суммы займов и процентов по ним и как следствие этого, увеличение убытка компании.

В настоящий момент Общество находится в процессе оценки влияния данных колебаний на его финансовое положение, финансовые результаты и будущие денежные потоки.

Также руководство ООО «КМВ-СИТИ ГРУПП» ведет переговоры с займодатцем о том, чтобы в 2022 году перевести займы в иностранной валюте в рублевые, с целью уменьшить колебания от переоценки займов.

17.03.2022 г.

Директор



А.Ю. Грибанов

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2021 г. За 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2020 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2020 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____ (подпись) Грибанов Алексей Юрьевич (расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г.

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2021 г.	16020	-	-	-	16020
	5250	За 2020 г.	16020	-	-	-	16020
в том числе:	5241	За 2021 г.	16020	-	-	-	16020
	5251	За 2020 г.	16020	-	-	-	16020

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ Грибанов Алексей
 _____ Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г.

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Грибанов Алексей

Юрьевич

(расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г.

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ Грибанов Алексей
Юрьевич
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г. _____

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	5552	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2021 г.	53537	6593	(6292)	-	53838	-
	5580	За 2020 г.	45064	18092	(9620)	-	53537	-
Займы полученные	5561	За 2021 г.	53380	6587	(6292)	-	53675	-
	5581	За 2020 г.	44907	18091	(9619)	-	53380	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	За 2021 г.	156	6	-	-	162	-
	5582	За 2020 г.	156	-	-	-	156	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5583	За 2020 г.	1	-	(1)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5564	За 2021 г.	1	-	-	-	1	-
	5584	За 2020 г.	-	1	-	-	-	1
Итого	5550	За 2021 г.	53537	6593	(6292)	-	53838	X
	5570	За 2020 г.	45064	18092	(9620)	-	53537	X

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель _____ Грибанов Алексей
(подпись) _____ Юрьевич
(расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

Руководитель _____ Грибанов Алексей
 (подпись) Юрьевич
 (расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Грибанов Алексей
Юрьевич
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Грибанов Алексей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

17 Марта 2022 г.

