

Общество с ограниченной ответственностью «Каспиан сервисез»

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Каспиан сервисез» за 2021 г.**

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Каспиан сервисез» (далее также именуемое «Общество») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 12 марта 2020 г. за основным государственным регистрационным номером 1207700113620.

Организационно-правовая форма (ОКОПФ) / форма собственности (ОКФС) ООО «Каспиан сервисез»: 12300, Общество с ограниченной ответственностью / 16, частная собственность.

Юридический адрес ООО «Каспиан сервисез» - 101000, г. Москва, Новинский б-р., д. 13, строение 4, офис 1.

Основными видами деятельности ООО «Каспиан сервисез» являются управление зарубежными проектами по строительству и реконструкции железных дорог, иных объектов инфраструктуры в сфере железнодорожного транспорта; строительство зданий и сооружений.

ООО «Каспиан сервисез» по состоянию на 31.12.2021 г. не имеет филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы).

Списочная численность работников в ООО «Каспиан сервисез» на 31.12.2021 г. составила 18 (восемнадцать) человек.

Фонд оплаты труда ООО «Каспиан сервисез» на 31.12.2021 г. составляет 4 871 247,00 (четыре миллиона восемьсот семьдесят одна тысяча двести сорок семь) рублей 00 копеек.

Учредителями Общества является:

1. ООО «ЛОГИСТИКА – АКТИВЫ», ОГРН 1207700123630, Российская Федерация;
2. Кузьмин Юрий Станиславович, Паспорт гражданина РФ серия 86 04 № 784636 выдан 02.02.2006 Управлением внутренних дел города Петрозаводска, код подразделения 102-001, гражданин Российской Федерации.

Руководство текущей деятельностью ООО «Каспиан сервисез» осуществляется Генеральным директором — Кузьминым Юрием Станиславовичем, действующим на основании Устава.

Настоящая отчетность была составлена и подписана руководителем Общества 28 января 2021 г.

**2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ
ОТЧЕТНОСТИ НА 31.12.2021 г.****2.1. Основные средства****2.1.1. Информация о наличии и движении основных средств**

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Накопленная амортизация выкупленной техники	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства - всего, в том числе:	2021 г.	156 310	(56)	23 571	14 467		(2 363)		165 414	(2 419)
	2020 г.			156 310			(56)		156 310	(56)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021 г.			235			(25)		235	(25)
	2020 г.									
Офисное оборудование	2021 г.			12 360			(2 015)		12 360	(2 015)
	2020 г.									
Машины и оборудование	2021 г.									
	2020 г.									
Капитальные вложения в арендованное имущество	2021 г.									
	2020 г.									
Транспортные средства	2021 г.	1 032	(56)				(323)		1 032	(379)
	2020 г.			1 032			(56)		1 032	(56)
Незавершенные вложения в основные средства	2021 г.	155 278		10 976	14 467				151 787	
	2020 г.			155 278					155 278	

2.1.2. Объекты ОС, полученные в аренду

По состоянию на 31 декабря 2021 г. сумма полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом, составляет 23 401 тыс. руб.

2.2. Запасы

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Себестоимость на начало периода	Поступления и затраты	Выбыло	Оборот запасов между группами (видами)	Себестоимость на конец периода
Запасы - всего, в том числе:	2021 г.	17 974	887	(643)	(2 352)	15 866
	2020 г.		17 974			17 974
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2021 г.	17 974	887	(643)	(2 352)	15 866
	2020 г.		17 974			17 974
Затраты в незавершенном производстве	2021 г.					
	2020 г.					
Готовая продукция и Товары для перепродажи	2021 г.					
	2020 г.					

2.3. Дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 г. отсутствует. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2021 г. Обществом не создавался.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
		Учтенная по условиям договора	Поступление	Выбыло		Учтенная по условиям договора
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего, в том числе:	2021 г.					
	2020 г.					
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021 г.					
	2020 г.					
Расчеты по авансам выданным	2021 г.					
	2020 г.					
Расчеты по прочей задолженности	2021 г.					
	2020 г.					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	2021 г.	66	69 029	(56 384)		12 711
	2020 г.		3 367	(3 301)		66
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021 г.		7 611			7 611
	2020 г.					
Расчеты по авансам выданным	2021 г.	56	21 676	(19 620)		2 112
	2020 г.		3 357	(3 301)		56
Расчеты по налогам и сборам	2021 г.	6	7 471	(7 477)		
	2020 г.		6			6
Расчеты по прочей задолженности	2021 г.	4	32 271	(29 287)		2 988
	2020 г.		4			4
Итого	2021 г.	66	69 029	(56 384)		12 711
	2020 г.		3 367	(3 301)		66

Ниже представлена информация о расчетах с государственными внебюджетными фондами и по налогам по состоянию на 31 декабря 2021 г. в составе дебиторской задолженности:

тыс. руб.

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Налог на прибыль			
Налог на добавленную стоимость			
Прочие		6	
Итого задолженность по налогам и сборам		6	

2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

Счет	Банк	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
50	Касса, денежные документы			
51	40702810200000002485, АО "МБ Банк", руб.	20		
51	40702810700000246099, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", руб.	101 680	200 864	
51	40702810777100000051, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), руб.	195	3	
52	40702840177100000003, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), доллар США			
52	40702978100000002485, АО "МБ Банк", евро			
52	40702978500000018822, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", евро			
52	40702978777100000003, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), евро			
	Итого:	101 895	200 867	

2.5. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Предконтрактные расходы	39 471	9 595	
Страхование	1 263	1 188	
НДС по авансам и предоплатам			
Выполненные этапы по незавершенным работам			
Лицензии, программное обеспечение	814	1 998	
Недостачи и потери от порчи ценностей			
Итого:	41 548	12 781	

2.6. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества – **394 248 тыс. руб.**, 100% уставного капитала оплачены и принадлежат участникам:

- ООО «ЛОГИСТИКА – АКТИВЫ», ОГРН 1207700123630, Российская Федерация (Размер доли – 99,99%);
- Кузьмин Юрий Станиславович, Паспорт гражданина РФ серия 86 04 № 784636 выдан 02.02.2006 Управлением внутренних дел города Петрозаводска, код подразделения 102-001, гражданин Российской Федерации (Размер доли – 0,01%);

2.7. Кредиторская задолженность и прочие обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
			Поступление	Выбыло	Перевод из долго- в кратко-срочную задол-женность	
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	2021 г.					
	2020 г.					
Прочие обязательства	2021 г.					
	2020 г.					

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	2021 г.	13 651	102 127	(101 420)		14 358
	2020 г.		46 764	(33 113)		13 651
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2021 г.	11 736	32 023	(31 499)		12 260
	2020 г.		14 788	(3 052)		11 736
Расчеты по авансам полученным	2021 г.					
	2020 г.					
Расчеты по налогам и взносам	2021 г.	1 207	14 063	(13 887)		1 383
	2020 г.		5 608	(4 401)		1 207
Расчеты с персоналом по оплате труда	2021 г.		56 034	(56 034)		
	2020 г.		13 089	(13 089)		
Расчеты с учредителями по выплате доходов	2021 г.					
	2020 г.					
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2021 г.	708	7			715
	2020 г.		13 279	(12 571)		708
Итого	2021 г.	13 651	102 127	(101 420)		14 358
	2020 г.		46 764	(33 113)		13 651

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2021 г. имела следующую структуру:

	2021 г.	2020 г.	тыс. руб. 2019 г.
Страховые взносы – всего	1 241	1 205	
в том числе:			
- Фонд социального страхования		81	
- Пенсионный фонд	790	863	
- Фонд обязательного медицинского страхования	384	222	
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	67	39	
Прочее			
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 241	1 205	

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2021 имела следующую структуру:

	2021 г.	2020 г.	тыс. руб. 2019 г.
Налог на прибыль			
Налог на добавленную стоимость	140		
Налог на имущество			
НДФЛ			
Прочие	2	2	
Итого задолженность по налогам и сборам	142	2	

2.8. Заемные средства

В 2021, 2020 году Общество не привлекало заемные средства.

2.9. Прочие обязательства

Состав прочих обязательств	тыс. руб. Стоимость (величина)		
	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19
НДС по авансам и предоплатам выданным			
Итого:			

2.10. Налог на прибыль, отложенные налоги

2.10.1. Информация о налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

Величина отложенного налогового актива составила: на 31 декабря 2021 г. – 12 607 тыс. руб. (отложенный налоговый актив начислен в связи с наличием убытка за 2020 год (12.03.2020 – 31.12.2020 гг.) и в текущем периоде), на 31 декабря 2020 г. – 1 880 тыс. руб.

Величина отложенного налога на прибыль составила: на 31 декабря 2021 г. – 10 714 тыс. руб. (отложенный налог на прибыль начислен в связи с наличием убытка в текущем периоде), на 31 декабря 2020 г. – 1 880 тыс. руб.

Величина отложенного налогового обязательства составила: на 31 декабря 2021 г. – 13 тыс. руб., на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. руб.

2.11. Выручка

2.11.1 Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Виды, суммы выручки и составляющий процент от общей суммы доходов отчетного периода:

тыс. руб.

Вид выручки	2021 г.		2020 г.	
	Сумма, без НДС	Доля в общей сумме доходов (%)	Сумма, без НДС	Доля в общей сумме доходов (%)
Строительно-монтажные работы				
Проектная документация				
Доход от поставки материалов				
Оказание услуг	6 067	100%		
Итого:	6 067	100%		

2.12. Договоры строительного подряда (не закрытые)

тыс. руб.

Наименование	Знач.	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Выручка по договорам строительного подряда, признанная за период	[1]			
Выручка по договорам строительного подряда, накопленная на конец периода	[2]			
Затраты, понесённые по договорам строительного подряда, накопленные на конец периода	[3]			
Признанная прибыль	[4]=[2]-[3]			
Дебиторская задолженность на конец периода (без НДС)	[5]			
Сумма, причитающаяся с заказчиков по договорам строительного подряда (без НДС)	[6]			
Полученная предварительная оплата, авансы, задатки на отчётную дату (без НДС)	[7]			
Выставленные счета (без НДС)	[8]=[2]-[6]			
Авансы и промежуточные платежи по договорам строительного подряда (без НДС)	[9]=[2]-([5]+[6]+[7])			

2.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы

2.13.1 Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (соответствующая каждому виду выручки)

Виды, суммы расходов и составляющий процент от общей суммы расходов отчетного периода:

тыс. руб.

Вид расхода	2021 г.		2020 г.	
	Сумма	Доля в общей сумме расходов (%)	Сумма	Доля в общей сумме расходов (%)
Строительно-монтажные работы, в т.ч.:				
- субподрядные работы				

- оплата труда				
- материалы				
- амортизация				
- отчисления с оплаты труда				
- технический консалтинг				
- расходы на страхование				
- списание предконтрактных расходов				
- услуги аренды путевой и строительной техники				
- транспортные услуги				
- командировочные расходы				
- прочие расходы				
- резерв на исполнение гарантийных обязательств				
Купля-продажа рабочей документации				
Купля-продажа материалов				
Оказание услуг	5 778	100%		
Итого:	5 778	100%		

2.13.2 Информация об управленческих расходах

тыс. руб.

Виды прочих расходов	2021 г.	2020 г.
Оплата труда, расходы на персонал	31 869	7 052
Аренда и обслуживание офисного помещения	17 668	
Прочие расходы	7 680	145
Отчисления с оплаты труда	7 189	2 010
Расходы на ИТ	4 871	52
Командировочные расходы	3 523	
Аудит и консалтинг	3 438	
Амортизация	2 363	56
Юридические и нотариальные услуги	1 080	50
Услуги связи	439	
Расходы на безопасность	146	
Коммерческие расходы	71	
Содержание и эксплуатация автотранспорта	71	11
Налоги и сборы	9	2
Вознаграждение за участие в заседании Совета директоров		
Материальные расходы		
Итого:	80 417	9 378

2.14. Прочие доходы и прочие расходы**2.14.1 Информация о процентах к получению**

тыс. руб.

Виды прочих доходов	2021 г.	2020 г.
Проценты по неснижаемому остатку	5 862	
Итого:	5 862	

2.14.2 Информация о прочих доходах

тыс. руб.

Виды прочих доходов	2021 г.	2020 г.
Курсовые разницы	20 406	
Восстановление резерва по гарантийным обязательствам	66	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		
Прочее	291	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		
Итого:	20 763	

2.14.3 Информация о прочих расходах

тыс. руб.

Виды прочих расходов	2021 г.	2020 г.
Курсовые разницы	15	
Высвобождение дисконта оценочного обязательства		
Услуги банков, включая гарантии	212	55
Материальная помощь		
Компенсация расходов сотрудников	625	318
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		
Отчисления с оплаты труда		
Правила делового этикета	24	
Благотворительность, спонсорская помощь		
Налоги и сборы		
Прочие	47	11 546
Итого:	923	11 919

2.15. Оценочные обязательства

На 31.12.2021 года

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Высвобождение дисконта	Погашено	Перевод из долго в краткосрочное	Восстановлено как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Долгосрочные оценочные обязательства – всего, в т.ч.:							
Гарантийные обязательства							
Краткосрочные оценочные обязательства – всего, в т.ч.:	1 446	5 398		(2 811)		(66)	3 967
Гарантийные обязательства							
Предстоящие расходы на оплату отпусков	1 446	5 398		(2 811)		(66)	3 967
Предстоящие расходы на выплату премии							

На 31.12.2020 года

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Высвобождение дисконта	Погашено	Перевод из долго в краткосрочное	Восстановлено как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Долгосрочные оценочные обязательства – всего, в т.ч.:							
Гарантийные обязательства							
Краткосрочные оценочные обязательства – всего, в т.ч.:		1 446					1 446
Гарантийные обязательства							
Предстоящие расходы на оплату отпусков		1 446					1 446
Предстоящие расходы на выплату премии							

Генеральный директор

Ю.С. Кузьмин

Главный бухгалтер

М.А. Хандримайло

«28» января 2022 г.

