

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Двадцать седьмая концессионная компания»  
за 2021 год**

## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:**

### **СТРУКТУРА, ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Общество с ограниченной ответственностью «Двадцать седьмая концессионная компания» (далее – Общество) создано 06.05.2019 года, ОГРН 1194704011061.

Основным видом деятельности Общества согласно сведений из ЕГРЮЛ является Добыча руд и песков драгоценных металлов и руд редких металлов (ОКВЭД 07.29.4).

Юридический адрес общества: 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, улица 7 Армии, дом 22А, этаж 2, помещение 28.

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей.

Состав участников Общества на конец отчетного периода 31.12.2021 г.:

- ООО "РусГеоРесурс" зарегистрированное по адресу: 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, улица 7 Армии, дом 22А, этаж 2, помещение 28.  
доля владения в уставном капитале 100%.

До 18.02.2021 г. участник Общества:

- Группа «ВИС» (Акционерное общество), зарегистрированное по адресу: 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д.1 корпус 1, помещение 3/22.  
доля владения в уставном капитале 100%.

Обособленные подразделения в Обществе в течение отчетного периода не создавались, не ликвидировались, на конец отчетного периода 31.12.2021 г. отсутствуют.

### **ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

Связанные стороны:

Юридические и (или) физические лица, контролирующие Общество и способные оказывать влияние на деятельность Общества:

1. Единоличный исполнительный орган Общества:

Управляющая компания Общество с ограниченной ответственностью "РусГеоРесурс", действующая по договору №7-27/2021 от 05.03.2021 г., назначенная решением единственного участника №2021/03.03-01 от 03 марта 2021 г.

В соответствии с записью в ЕГРЮЛ датой начала полномочий определено 16.03.2021 г.

Генеральным директором Управляющей компании Общество с ограниченной ответственностью «РусГеоРесурс» на конец отчетного периода является Гапеев Кирилл Игоревич, назначен с 02.04.2021г. Ранее генеральным директором являлся Киселев Андрей Николаевич.

2. Участники Общества по состоянию на конец отчетного периода 31.12.2021 г.:

ООО "РусГеоРесурс" зарегистрированное по адресу: 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, улица 7 Армии, дом 22А, этаж 2, помещение 28.

доля владения в уставном капитале 100%.

## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ**

К способам ведения бухгалтерского учета, принятым при формировании учетной политики Общества и подлежащим раскрытию в бухгалтерской отчетности, относятся (п. 18 ПБУ 1/2008):

- Методы амортизации основных средств: Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.
- Способы оценки материально-производственных запасов (МПЗ): МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости. Способ списания материалов - по себестоимости каждой единицы.
- Порядок признания управленческих расходов: Управленческие расходы учитываются на счете 26 и списываются на счет 90.08.
- Способ списания расходов будущих периодов: Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока действия договора.
- Перечень расходов будущих периодов:
  - расходы по лицензированию, сертификации;
  - расходы на приобретение и использование программного обеспечения.
  - иные расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам.
- Налоговые разницы: Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

## **Показатели формы «БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС» на 31.12.2021 г.**

Все существенные статьи Актива и Пассива расшифрованы в приложениях к настоящим пояснениям.

Кредиторская задолженность в части расчетов с поставщиками за товары (выполнения работ, оказания услуг) отражена с учетом НДС.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам соответствуют данным лицевых счетов налогоплательщика налоговых инспекций. По налогам и сборам в бюджет просроченная задолженность отсутствует.

### **Показатели формы «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.**

---

В отчетном периоде в отчете о финансовых результатах отражен убыток до налогообложения в размере 141 тыс. руб. (чистый убыток в размере 113 тыс. руб.).

Основным фактором возникновения данного убытка является отсутствие доходов по основной деятельности и прочих доходов, по причине отсутствия заключенных в отчетном периоде договоров с покупателями, заказчиками.

Убытки образованы за счет управленческих расходов, минимально необходимых для поддержания текущей операционной деятельности Общества, а также за счет осуществления прочих расходов на оплату услуг кредитных учреждений.

### **Показатели формы «ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ» за период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г.**

---

Отчет о движении денежных средств составляется прямым методом, в Отчете отражаются данные о фактическом поступлении и расходовании денег организации за отчетный год. В отчете о движении денежных средств представляются данные, прямо вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета (за исключением депозитных вкладов)) и денежных эквивалентов.

### **ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

---

На конец отчетного периода Общество не имеет неразрешенных судебных разбирательств.

### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

---

Общество осуществляет подготовительную деятельность в целях заключения соглашения о государственно-частном партнерстве.

**ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ:**

---

№ п/п	Наименование формы отчета, приложения, расшифровки
	<b>Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>
1	Бухгалтерский баланс
2	Отчет о финансовых результатах
3	Отчет об изменении капитала
4	Отчет о движении денежных средств
5	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Генеральный директор  
Управляющей организации  
ООО «РусГеоРесурс»



К.И. Гапеев

«03» марта 2022 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-



## 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 2021г.	-	107	-	-	107
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
В том числе: Нематериальные поисковые активы	5161	за 2021г.	-	107	-	-	107
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
В том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Галаев Кирилл Игоревич

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.







## 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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель (подпись)  **Галеев Кирилл Игоревич**  
 (подпись)  
 3 марта 2022 г.



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	88	71
Итого по элементам	5660	88	71
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	88	71

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Гагеев Кирилл Игоревич

3 марта 2022 г.