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

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

СТРУКТУРА, ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Двадцать первая концессионная компания» (далее – Общество) создано 04.04.2019 года, ОГРН 1194704008421.

Общество создано в целях реализации инфраструктурных проектов.

Основным видом деятельности Общества согласно сведениям из ЕГРЮЛ является Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Юридический адрес общества: 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, улица 7 Армии, дом 22А, этаж 2, помещение 22/1.

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей.

Состав участников Общества на конец отчетного периода 31.12.2021 г.:

- Общество с ограниченной ответственностью «РусГеоРесурс», зарегистрированное по адресу: 188300, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, г. Гатчина, ул. 7 Армии, дом 22А, этаж 2, помещение №28.

  доля владения в уставном капитале 100%.

До 18.02.2021г. 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 100,0%.

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 №1-21КК/2021 от 05.03.2021 г., назначенная решением единственного участника №2021/03.03-01 от 03.03.2021 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.

Ранее единоличным исполнительным органом Общества являлась Управляющая компания Общество с ограниченной ответственностью «Первая концессионная корпорация» в лице генерального директора Снегурова Игоря Адольфовича, действующая по договору №1 от 05.04.2019 г., назначенная решением единственного участника от 01 апреля 2019 г.

В соответствии с записью в ЕГРЮЛ датой начала полномочий определено 04.04.2019 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью «РусГеоРесурс», 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.
- 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 пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

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 81 тыс. руб. (чистый убыток в размере 65 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 01.01.2021 г. 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 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
	Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности
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

«02» марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5530	за 2020г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	50	-	-	-	-	-	-	X	-	-	50	-
	5520	за 2020г.	-	-	50	-	-	-	-	X	-	-	50	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	136	78	-	-	-	-	-	-	214
	5580	за 2020г.	58	78	-	-	-	-	-	-	136
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	136	78	-	-	-	-	-	-	214
	5581	за 2020г.	58	78	-	-	-	-	-	-	136
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	136	78	-	-	-	X	-	-	214
	5570	за 2020г.	58	78	-	-	-	X	-	-	136

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 _____ Гапеев Кирилл Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 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	65	65
Итого по элементам	5660	65	65
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	65	65

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

Руководитель _____ **Гапеев Кирилл Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Двадцать первая концессионная компания" ГОРОД ГАТЧИНА ЛЕНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОГРН 1194704008421 ИНН 4705080649