

Пояснения к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСТИ-СТОЛИЦА» за 2021 год

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности ООО «РСТИ-Столица» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. Основная информация

Общество с ограниченной ответственностью «РСТИ-Столица»

ИНН 7813267797 КПП 781301001 ОГРН 1167847483792

Дата регистрации 16.12.2016 г.

Место нахождения : 197198, г. СПб, пр. Добролюбова, д. 17 лит. С, пом. 1-Н.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2021 г. 1 чел.

Филиалов и представительств нет.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Органы управления и контроля

Общее собрание участников

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников Общества определяются в соответствии с федеральным законодательством и уставом Общества

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличный орган управления Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законодательством и уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Туркин Алексей Викторович

Виды деятельности и экономическая среда

Общество было создано для выполнения функций Застройщика по строительству жилого дома по адресу г. Москва, звенигородское шоссе. Планируемый срок получения разрешения на строительство был в 2018 г. Разрешение на строительство дома получено не было.

В 2021 году выручка отсутствовала. Были произведены расходы на заработную плату генеральному директору. Выплата осуществлялась за счет заемных средств.

В марте 2022 года произошло введение финансовых санкций в отношении Российской Федерации, в том числе, связанных с финансовым сектором и ограничением экспорта из Евросоюза, Великобритании и США.

С одной стороны, санкционные меры имеют ограниченное влияние на деятельность Общества в силу следующего:

- Общество, его участники и руководство не входят в санкционные списки и не имеют счетов в странах, которые ввели ограничения по пользованию валютой.
- отсутствует валютный риск (доходы и расходы Общества, а также монетарные активы и обязательств выражена в российских рублях);

Масштаб и продолжительность этих событий остаются неопределенными и могут оказывать влияние на доходы Общества, денежные потоки и финансовое положение в будущем.

Общество продолжает отслеживать и оценивать развитие ситуации.

2. Основа (концепция) составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, отраженных по остаточной стоимости и активов, по которым в установленном порядке создаются резервы под снижение их стоимости (обесценение).

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса. По срокам погашения дебиторская и кредиторская задолженность классифицируется как долгосрочная и краткосрочная.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы отражены развернуто.

3. Учетная политика

Учетная политика Общества составлена на основании законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету и сформирована на основе следующих допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

- рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения являются долгосрочными

Расшифровка финансовых вложений (стр. 1170)

Показатель	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
Финансовые вложения, ИТОГО	863 291	863 291
Долговые ценные бумаги	648 902	648 902
Предоставленные займы	13 008	13 008
Вклады в имущество 3-их лиц.	201 2	201 382

5. Материально-производственные запасы

В составе запасов учитываются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

На 31.12.2021 года признаков обесценения не выявлено, резерв не создавался.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 5.5.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности (стр. 1230 и 1520)

Расшифровка	Дебиторская з-ть, тыс. руб.	Кредиторская з-ть, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и Подрядчиками	476	762 693
Расчеты с Покупателями и Заказчиками		
Расчеты с бюджетом	626	245
Расчеты с внебюджетными фондами		1
Расчеты с персоналом по оплате труда		
Прочие дебиторы/кредиторы	20 146	372 106
Итого	21 248	1 135 044

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.6.5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

7. Кредиты и займы

Расшифровка долгосрочных заемных средств (стр. 1410)

Показатель/кредитор/договор	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
Долгосрочные кредиты	1 420	1 160

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов. Начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцам, производится ежемесячно.

Информация о наличии и движении кредитов и займов за отчетный период представлена в Таблице 5.6.7 «Кредиты и займы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Краткосрочных кредитов и займов на 31 декабря 2021 не имеется.

8. Условные активы и обязательства, оценочные обязательства

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

В 2021 году оценочные обязательства не формировались в связи с отсутствием основания для их признания.

9. Доходы и расходы

Выручка от продаж работ и услуг в 2021 г. отсутствовала.

Был получен доход от процентов по займам выданным, а также прочие внереализационные доходы.

Расходы по основной деятельности не производились. Имели место внереализационные расходы.

10. События после отчетной даты

Отсутствуют события после отчетной даты.

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор



Туркин А.В.