

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022г. по ООО "ВСБ"

**1. Фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью "Водно-спортивная база", Сокращенное наименование - ООО "ВСБ"

местонахождение: 450053, РБ, г. Уфа, Проспект Октября, 132/3; офис 708

**2. Государственная регистрация**  
20.10.2020г

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан

Документ-основание:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица

ОГРН 1200200060059

ИНН 0276956763 КПП 027601001

**3. Учредители (участники)**

ООО «УКЗ № 3 ОАО КЖД» - 100%,

Размер уставного капитала на 31.12.2022г. (руб.): 114 739 189,00

**4. Сведения о видах лицензируемой деятельности, номере лицензии, сроке ее действия, об органе выдавшем лицензию:**

Виды лицензируемой деятельности отсутствуют

**5. Виды деятельности**

Строительство жилых и нежилых зданий (41.20)

Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (42.21)

Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями (42.22)

Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки (42.99)

Подготовка строительной площадки (43.12)

Расчистка территории строительной площадки (43.12.1)

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10)

Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества (68.10.1)

Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества (68.10.11)

Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества (68.10.12)

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10.2)

Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества (68.10.21)

Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений (68.10.22)

Покупка и продажа земельных участков (68.10.23)

Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (71.12.2)

Исследование конъюнктуры рынка (73.20.1)

**6. Права застройщика на земельный участок :**

Договор аренды земельного участка №535-18 от 04.04.2018г кад №02:55:050302:2893 общая площадь участка 18 288 кв.м.

Договор аренды земельного участка №320-20 от 09.06.2020г кад №02:55:000000:38976 общая площадь участка 352 536 кв.м.

## 7. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена Обществом в соответствии с приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 06.04.2015г. №57н) и иными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, о финансовом результате его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

Способы организации ведения бухгалтерского учета:

Объект учетной политики	Способы организации и ведения бухгалтерского учета
Организация бухгалтерского учета	Возложена на ООО «УКЗ №3 ОАО КЖД» по договору оказания бухгалтерских услуг
Рабочий план счетов бухгалтерского учета	Разрабатывается на основе типового Плана счетов
Форма бухгалтерского учета	1С Бухгалтерия
Формы учета первичных документов	Хозяйственные операции оформляются документами установленной формы. Документы, по которым не предусмотрены типовые формы, разрабатываются организацией самостоятельно.
Организация документооборота	В соответствии с утвержденным графиком
Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются управляющим организацией, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно
Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций	В рублях и копейках
Формы бухгалтерской отчетности	Разрабатываются на основе рекомендуемых типовых форм
Способ представления бухгалтерской отчетности пользователем	1) На бумажных носителях 2) В электронном виде
Переоценка основных средств	Не проводится
Способ признания доходов и расходов	Метод начисления
Оценка приобретаемых товаров	По фактической себестоимости приобретения



Оценка финансовых вложений	По первоначальной стоимости каждой единицы. Финансовые вложения при выбытии списываются по стоимости единицы
Расходы по целевым займам	На счете 91.02 « прочие расходы»
Оценка задолженности по займам и кредитам	Задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов
Формирование информации о расходах	На счетах 20.33
Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания

Существенные изменения в Учетную политику на 2022 год ( №1 от 01.01.22г.):

Применяются с 01.01.2022 следующие ФСБУ:ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

По правилам ФСБУ 6/2020 и 26/2020 в 2022г объекты учета отсутствовали.

По ФСБУ 25/2018 признаны объектом учета - право пользования активом по договору аренды земельного участка под строительство МКД. Указанные показатели в отчетности ретроспективно не пересчитывались. Изменения внесены в Бухгалтерскую отчетность на 01.01.2022г.

Численность на 31.12.2021 г. составила 1 чел.

## 8.Раскрытие информации по строкам бухгалтерского баланса

### ЗАПАСЫ по строке 1210 бух. Баланса (тыс .руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накоплен - ная амортизаци я	Поступил о	Выбыло объектов		начислено амортизаци и	первоначальная стоимость	накоплен - ная амортизаци я
					первоначальная стоимост ь	накоплен - ная амортизаци я			
Запасы - всего	за 2021 г.	-		134 923				134 923	
	за 2022 г.	134923		30991				165914	

## ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

### Наличие и движение дебиторской задолженности по строке 1230 бух. баланса (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>8)</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8)</sup>	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								на финансовый результат <sup>8)</sup>	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	55 10	за 2021 г. <sup>1)</sup>	-	( - )	793		( - )	( - )			793	( - )
	55 30	за 2022 г. <sup>2)</sup>	793	( - )	679		( 793 )	( - )			679	( - )
в том числе:												
Прочая	55 11	за 2021 г. <sup>1)</sup>	-	( - )	790		( - )	( - )			790	( - )
	55 31	за 2022 г. <sup>2)</sup>	793	( - )	679		( 793 )	( - )			679	( - )
Расчёты с поставщиками	55 12	за 2021 г. <sup>1)</sup>		( - )	3		( - )	( - )			3	( - )

## 10. Состав Аффилированных лиц



№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или адрес регистрации физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	ООО «Управление комплексной застройки № 3 ОАО КПД» (ОГРН 1100280025339 ИНН 0273079458)	Республика Башкортостан, город Уфа, проспект Октября, д. 132/3, офис 708	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	20.10.2020	100
2	Конинин Павел Сергеевич	Гражданин Российской Федерации	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа единственного участника	11.01.2022	-
3	Пестрецов Андрей Николаевич	Гражданин Российской Федерации	Председатель Совета директоров	29.04.2022	-
4	Исламов Виктор Раифович	Гражданин Российской Федерации	Член Совета директоров	29.04.2022	-
5	Косухин Сергей Александрович	Гражданин Российской Федерации	Член Совета директоров	29.04.2022	-
6	Старов Вадим Николаевич	Гражданин Российской Федерации	Член Совета директоров	29.04.2022	-
7	Геворгизова Эльвира Раисовна	Гражданка Российской Федерации	Член Совета директоров	29.04.2022	-

#### 11. Информация о связанных сторонах за 2022г:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)	Характер проводимых Операций (например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)
ООО «Управление комплексной застройки № 3 ОАО КПД» (ОГРН 1100280025339 ИНН 0273079458)	Республика Башкортостан, город Уфа, проспект Октября, д. 132/3, офис 708	* Договор оказания услуг по ведению бухгалтерского учета №10/1 от 10.01.2022 * * Договор займа №23/2020/УКЗ №3/ВСБ (5,31) ВСБ от 11.11.2020г.

#### 12. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь не оказывалась

#### 13. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

События после отчетной даты, влияющие на бухгалтерскую отчетность на момент составления Пояснений к бухгалтерской (финансовой отчетности) отсутствуют.

#### 14. СУЩЕСТВУЮЩИЕ И ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ИСКИ ПРОТИВ "ОБЩЕСТВА"

Судебные иски к Обществу на 31.12.2022г. отсутствуют.

#### 15. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году:

Предоставить согласие на заключение от имени Общества с ограниченной ответственностью «Водно-спортивная база» Генеральным директором Управляющей организации ООО «Управление комплексной застройки № 3 ОАО КПД» дополнительного соглашения № 5 от 07 июня 2021 к договору займа № 23/2020/УКЗ № 3/ВСБ от 11 ноября 2020г.

#### 16. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году

- За отчетный год сделки с заинтересованностью не осуществлялись.

#### 17. Информация об экологической деятельности:

- Организация за отчетный период не оказывало негативного влияния на окружающую среду.

18. Сделки, по которым расчеты велись не денежными средствами в отчетном году отсутствуют.

19. Сведения о совместной деятельности:

За отчетный год Общество в совместной деятельности не участвовало.

20. Сведения об имуществе, полученном в залог, переданном и полученном в доверительное управление:

За отчетный год имущество, полученное или переданное в залог, а также в доверительное управление отсутствует.

21. Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность по группе взаимосвязанных фирм, поскольку не имеет дочерних и зависимых обществ.

22. Выданные и полученные обеспечения, обязательства и платежи организации- не имеет.

23. Общество за отчетный период получило убыток в сумме 1951 тыс. руб.

На данный убыток повлияли проценты по займам полученным и внереализационные расходы.

#### 24. Раскрытие информации о бенефициарах

В соответствии с требованиями Закона №115-ФЗ «О ПРОТИВОДЕЙСТВИИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА» направлен запрос участникам общества с целью получения информации о своих бенефициарах. На момент составления годовой отчетности за 2022г бенефициарным владельцем ООО «ВСБ» признан Кониин П.С.

29. Общество в 2022г. не начисляло и не выплачивало дивиденды за 2021г, а также за предыдущие периоды.

#### 30. Пояснения по непрерывности деятельности:

ООО «ВСБ» планирует непрерывно продолжать свою деятельность в 2023г.

Директор



Кониин П.С.