

Пояснения к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСТИ-СТОЛИЦА» за 2022 год

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности ООО «РСТИ-Столица» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022года.

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 31.12.2022 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

Изначальная цель создания Общества – получение прибыли от участия в инвестиционном проекте по строительству жилого дома в г. Москве.

Общество было создано для выполнения функций Застройщика по строительству жилого дома по адресу г. Москва, Звенигородское шоссе, 11. Планируемый срок

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 2022 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

В 2022 г. вступили в силу новые нормативные документы по бухгалтерскому учету, в частности

- ФСБУ 5/2019 «Запасы»
- ФСБУ 6/2021 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2021 «Капитальные вложения»; и
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Введение в действие новых ПБУ не оказало существенного влияния на ведение бухгалтерского учета в Обществе и не потребовало внесения изменений в бух. отчетность.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения являются долгосрочными

Расшифровка финансовых вложений (стр. 1170)

Показатель	Сумма на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.
Финансовые вложения, ИТОГО	850 284	863 291
Долговые ценные бумаги	648 902	648 902
Предоставленные займы	----	13 008
Вклады в имущество 3-их лиц.	201 382	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 31.12.2022 запасы отсутствуют.

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

представлена в Таблице 5.6.7 «Кредиты и займы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Краткосрочных кредитов и займов на 31 декабря 2022 не имеется.

В 2022 г. обязательства по всем полученным займам были переданы АО «Хлебозавод №16 (специализированный Застройщик)». Таким образом, основным кредитором стал АО «Хлебозавод №16 (специализированный Застройщик)», чьи акции находятся во владении у Общества.

8. Условные активы и обязательства, оценочные обязательства

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

В 2022 году оценочные обязательства не формировались в связи с отсутствием основания для их признания.

9. Доходы и расходы

Выручка от продаж работ и услуг в 2022 г. отсутствовала.

Был получен доход от процентов по займам выданным в сумме 537 тыс. руб. .

Расходы по основной деятельности не производились. Имели место внереализационные расходы, связанные с содержанием юр. Лица – зарплата ген. Директора, аренда офиса и услуги управления. Сумма внереализационных расходов 1554 тыс. руб.

В 2022 году все ранее накопленные расходы, связанные со строительством дома в сумме 256 906 тыс. руб., были отражены как убытки прошлых лет, выявленные в отчетном. Итого убыток составил 257 922 тыс. руб.

В 2022 году были поданы корректировочные налоговые декларации по налогу на прибыль за 2019, 2020 и 2021 г. на общую сумму 109 493 тыс. руб. - все ранее не учтенные расходы были заявлены в налоговом учете.

В следующем году Общество планирует покрыть убытки за счет дивидендов, полученных от АО «Хлебозавод №16 (специализированный Застройщик)» и получить балансовую прибыль.

10. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с лицами физическими и юридическими, которые являются связанными сторонами.

Сведения о связанных сторонах

№ п/п	Наименование связанных сторон, и характер взаимосвязи	
	Руководитель организации, осуществлявший в отчетном периоде полномочия единоличного исполнит. органа	Туркин Алексей Викторович
1.3	Физические и (или) юридические	Шульжик Сергей Константинович - 50%

Сальдо по расчетам между Обществом и его связанными сторонами на 31 декабря представлены ниже (в тыс. руб.):

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Дебиторская задолженность и авансы выданные		
АО «Хлебозавод №16 (Специализированный Застройщик)" ИНН 7703627133	19 501	20 146
Аффилированные лица		
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе	--	--
Кредиторская задолженность		
Аффилированные лица	--	85 633
АО «Хлебозавод №16 (Специализированный Застройщик)" ИНН 7703627133	1 080 969	
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе	39 898	826 470
Заемные средства		
Аффилированные лица	---	---
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе	---	1 664

Виды и объём операций между Обществом и его связанными сторонами:

Наименование	2022 год
Продажа товаров, работ, услуг	Сумма, тыс. руб.
Аффилированным лицам	-
Предприятиям, относящиеся к одной и той же группе взаимосвязанных организаций	-
Приобретение товаров, работ, услуг	
У Аффилированных лиц	---
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе взаимосвязанных организаций	---
Аренда имущества у связанных сторон	
Аффилированные лица	---
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе взаимосвязанных организаций	345
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам	--
Аффилированные лица	--
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе взаимосвязанных организаций	--
Получение займов	--
Аффилированные лица	--
Предприятия, относящиеся к одной и той же группе взаимосвязанных организаций	--
Резервы по сомнительным долгам и оценочным обязательствам	Резервы по связанным компаниям не создаются

11. События после отчетной даты

Отсутствуют события после отчетной даты.

Общество не относится к предприятиям, наиболее пострадавшим от пандемии. Деятельность предприятия в 2022 года не прекращалась.

Общество оценивает влияние финансовых санкций на хозяйственную деятельность как существенное, но не критичное.

В последующие годы ожидается получение дивидендов, что принесет прибыль Обществу.

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор



Туркин А.В.