

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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5520	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	111	276	-	-	-	-	-	-	387
	5580	за 2021г.	-	111	-	-	-	-	-	-	111
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	98	276	-	-	-	-	-	-	374
	5581	за 2021г.	-	98	-	-	-	-	-	-	98
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13
	5586	за 2021г.	-	13	-	-	-	-	-	-	13
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	111	276	-	-	-	X	-	-	387
	5570	за 2021г.	-	111	-	-	-	X	-	-	111

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	367	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	354	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	13	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Раева Светлана

Михайловна, доверенность

№06 от 09.01.2023 г.

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	240	84
Итого по элементам	5660	240	84
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	240	84

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



Раева Светлана
Михайловна, Доверенность
№06 от 09.01.2023 г.
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Сокращенное наименование: ООО «РТ-ПЕРМЬ» (далее – Общество).

Юридический адрес: 614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 24 а, офис 408.

Фактический адрес: 614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 24 а, офис 408.

Государственная регистрация осуществлена 04.08.2021г в ИФНС по Ленинскому району г. Перми: ОГРН 1215900015121, ИНН 5902061360, КПП 590201001.

Учредителем ООО «РТ-ПЕРМЬ» выступает Акционерное общество «Пермское агентство инвестиционного жилищного кредитования», размер доли составляет 100%. Уставный капитал в сумме 100 000 рублей оплачен полностью.

Высший орган управления Общества - общее собрание участников.

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей компании – АО «КРПК», договор № 2-РТ-2022/156/П-2022 от 05.08.2022г.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2023г. – 0 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

По состоянию на 31.12.2022г. ООО «РТ-ПЕРМЬ» не имеет вкладов в уставных капиталах других организаций.

Основной вид деятельности Общества – деятельность в области права, ОКВЭД 69.10.

Особенности учетной политики

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета на основании требований Федерального закона о бухгалтерском учете № 402-ФЗ от 06.12.2011 (ред. от 26.07.2019).

Затраты на запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим, списываются ежемесячно, равномерно в течение периода, к которому они относятся или установлены договором.

Для признания доходов и расходов в целях налогообложения применяется метод начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от деятельности, ОКВЭДы которых зарегистрированы в ЕГРЮЛ.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», используя балансовый метод.

Фактов отступления от установленных правил бухгалтерского учета не было.

Основные показатели деятельности Общества

Доходов от уставных видов деятельности, прочих доходов, в 2022 году не было.

В 2023 году ООО «РТ-ПЕРМЬ» планирует участвовать в организации производства асфальтобетонной смеси для развития дорожного комплекса в Пермском крае. С этой целью в Агентство инвестиционного развития Пермского края подана заявка.

Отложенный налог на прибыль в размере 50 тыс. руб. сформирован за счет отложенного налогового актива: убыток текущего года 50 тыс. руб.

В отчетном периоде отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, не производилась оплата активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, не приобретались финансовые вложения.

ООО «РТ-ПЕРМЬ» не имеет обязательств с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, чтобы их признать в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 8/2010.

Существенных условных фактов хозяйственной деятельности не было.

Общество не получало государственную помощь, займы и кредиты, не осваивало природные ресурсы, не заключало договоры доверительного управления имуществом.

Учетных данных по ПБУ «Учет расходов на НИОКР», «Информация об участии в совместной деятельности», «Учет договоров строительного подряда», «Информация по прекращаемой деятельности», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ПБУ «Учет нематериальных активов» нет.

Руководством в 2022 году не принималось решений о прекращении деятельности.

Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.
Дивиденды в 2022 году не начислялись и не выплачивались.

Информация о движении денежных средств за отчетный период.

В отчетном периоде по разделу «Денежные потоки от текущих операций» поступлений не было.

В 2022 году Общество перечислило: поставщикам материалов, работ, услуг – 6 тыс. руб., без НДС; прочие платежи – 10 тыс. руб. Сумма свернутого НДС составила 1 тыс. руб.

Всего платежей по текущей деятельности 16 тыс. руб.

Разница между денежными средствами, полученными и потраченными в рамках текущей деятельности Общества, составила 16 тыс. руб. со знаком минус.

По разделу «Денежные потоки от финансовых операций» и «Денежные потоки от инвестиционных операций» не было.

Остаток денежных средств Общества на 31.12.2022 года составляет 84 тыс. руб.

Состав аффилированных лиц ООО «РТ-ПЕРМЬ» на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	4	5
1.	Акционерное общество «Пермское агентство инвестиционного жилищного кредитования»	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов общества с ограниченной ответственностью Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.08.2021 04.08.2021
2.	Акционерное общество «Корпорация развития Пермского края»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	05.08.2022 05.08.2022
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Краевая сетевая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	30.08.2021
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Пермская судовой верфь»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	26.10.2021
5.	Общество с ограниченной ответственностью «ТройкаПермь»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.12.2021
6.	Мазунин Юрий Михайлович	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	25.11.2021
7.	Бураков Алексей Петрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	05.08.2022

8.	Багаринов Сергей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	26.10.2021
9.	Хабибулин Денис Талгатович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	31.08.2022

В отчетном периоде были проведены следующие операции со связанными сторонами: АО «КРПК» (управляющая организация, арендодатель): приобретены услуги по управлению Обществом в размере 240 тыс. руб., срок платежа – до 31.12.2023 г.; арендуется помещение под офис - 36 тыс. руб., срок платежа – до 31.12.2023г.

Другого управленческого персонала в Обществе нет.

Информация о рисках.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Годовая бухгалтерская отчетность обязательному аудиту не подлежит.

Раева Светлана Михайловна,
доверенность №06 от 09.01.2023 г.

30 марта 2023 г.



Раева