

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Итого и Движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Ильин Алексей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	4 004	690	-	(690)	4 004
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Поддон для сбора разлитого топлива 600х400х40, арт. Ra2010.0.01.C	5241	за 2022г.	1	-	-	-	1
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Узел жидкотопливного оборудования R-6.08.220.1	5242	за 2022г.	818	-	-	-	818
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Узел оборудования склада хранения жидкого топлива. Объем склада: 8 куб.м, арт. R-10.08.24	5243	за 2022г.	956	-	-	-	956
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Упаковка складов жидкого топлива R-10, арт. Ra2110.1.00.00	5244	за 2022г.	8	-	-	-	8
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Упаковка узлов R1-8 универсальная для погрузочных работ, арт. Ra2100.0.00	5245	за 2022г.	48	-	-	-	48
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок: г. Коломна, Малинское ш., д. 1а, кн №50:57:0011014:348	5246	за 2022г.	-	82	-	(82)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок: Октябрьск. рев., 295, кн №50:57:0060112:68	5247	за 2022г.	-	22	-	(22)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, г. Коломна, ул. Октябрьской революции, д. 231-233, к-н №50:57:0020416:2	5248	за 2022г.	-	22	-	(22)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Офисное здание ул. Октябрьской рев., д. 231-233	5249	за 2022г.	-	22	-	(22)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТП, Малинское ш., д. 1а (ул. Мечникова, 36а)		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел отопления, Общежитие Митяево, 9а стр.2		за 2022г.	-	115	-	(115)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание РП ул. Малышева, 13а		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ТП ул. Малышева, 13б		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ТП ул. Октябрьской революции, д. 295		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ТП-315		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ТП ул. Захарова, д. 8а		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия в/в в м-не №7 Колычево, г. Коломна, от точки присоед. до ТП, ул. Захарова, 8а		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сооружение: кабельная линия от ТП поз.29 по ГПП до РП, ул. Астахова, д. 57		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание ул. Октябрьской рев., д. 231-233		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Аренда Здание: ТП ул. Гаврилова, д. 4		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	229	-	-	(229)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс жилых домов Планировочный район Подлипи, теплотрасса от УТ1 до ТК11 2-я оч.		за 2022г.	-	1 055	-	-	-	-	1 055
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс жилых домов ул. Макеева, д.3, корп. 1, помещ для размещения оборудования и сетей питьевого вод		за 2022г.	-	289	-	-	-	-	289
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс жилых домов ул. Макеева, д.3, корп.2, помещ для размещения оборудования и сетей питьевого вод		за 2022г.	-	226	-	-	-	-	226
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Объекты благоустройства парк, ул. Октябрьской революции, д.295		за 2022г.	-	46	-	-	-	-	46
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Офисное здание ул. Октябрьской рев. д.231-233		за 2022г.	-	553	-	-	-	-	553
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
ТП, Малинское ш., д.1а (ул. Мечникова,36а)		за 2022г.	-	3	-	-	-	-	3
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	346	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	87 010	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	227	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	17 983	-	-
	5288	-	-	-



Ильин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

27 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
Ильин Алексей
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
(подпись)

Ильин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
Ильин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

27 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	66	-
Отчисления на социальные нужды	5630	15	-
Амортизация	5640	661	-
Прочие затраты	5650	1 199	-
Итого по элементам	5660	1 941	-
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	1 941	-

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



Руководитель Ильин Алексей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Ильин Алексей
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Ильин Алексей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  (подпись)

Ильин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РК-ГАЗСЕТЬСЕРВИС» ЗА 2022 ГОД**

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее - Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "РК-Газсетьсервис" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «РК-Газсетьсервис» Коломна является самостоятельным юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании устава и законодательства Российской Федерации.

ООО «РК-Газсетьсервис» Коломна является организацией, образованной в порядке реорганизации путем выделения из ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна, и является правопреемником прав и обязанностей в соответствии с передаточным актом и разделительным балансом.

Новая редакция устава Общества утверждена решением единственного участника №529 от 30 октября 2022 года.

Сведения об организации

Наименование показателя	Расшифровка показателя
1	2
Полное фирменное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью "РК-Газсетьсервис"
Сокращенное фирменное наименование Общества	ООО "РК-Газсетьсервис"
ИНН Общества	5022073548
КПП Общества	502201001
ОГРН Общества	1225000129760
Дата регистрации Общества	18 ноября 2022 г.
Наименование соответствующего регистрационного органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области
Юридический адрес Общества	140400, Московская обл, Коломна г, улица Октябрьской революции, д. № 231/233, помещ.24
Фактический адрес Общества	140400, Московская обл, Коломна г, улица Октябрьской революции, д. № 231/233, помещ.24
Виды деятельности	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Решения по вопросам, относящимся в соответствии с законодательством РФ к компетенции общего собрания участников Общества, единолично принимаются участниками и оформляются письменно.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества. По состоянию на 31 декабря 2022 года Генеральным директором Общества является Ильин Алексей Александрович.

1.2. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества согласно уставу Общества являются:

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика;
- Жилищное строительство;
- Приобретение и продажа движимого и недвижимого имущества, в соответствии с законодательством РФ;
- Эксплуатация зданий и сооружений.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом, Положениями и Стандартами.

3. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации по основному виду деятельности в 2022 году составили 1457 тыс. руб.

4. Расходы

За 2022 год по основному виду деятельности 1 942 тыс. руб.

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил убыток - 485 тыс. руб.

6. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 309 тыс. руб., в том числе проценты к получению 0 тыс. руб.

7. Прочие расходы

Сумма прочих расходов, кроме процентов к уплате, в 2022 году составила 221 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков 21 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы 200 тыс. руб.

8. Расчеты по налогу на прибыль

ПБУ 18/02 “Учет расчетов по налогу на прибыль” не применяется (п. 2 ПБУ 18/02).

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль

организаций (строка 180 листа 02).

9.Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом № 2 от 18.11.2022 г.

Учет основных средств

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей (за исключением земельных участков, а также объектов, которые учитывались у реорганизуемого лица в качестве основных средств, и были переданы в процессе реорганизации в форме выделения ООО «РК-Газсетьсервис»). Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020) .

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости по всем группам основных средств (п.13 ФСБУ 6/2020).

Амортизация начисляется по всем группам основных средств линейным способом (п. 35,36 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, а прекращается - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Организация начисляет амортизацию основных средств ежемесячно.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 30 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 30 процентов.

Основание: п. 37 ФСБУ 6/2020.

Организация не проверяет стоимость основных средств на обесценение (пункты 3, 38 ФСБУ 6/2020). Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Организация не применяет подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47 ФСБУ 6/2020 (п.3. ФСБУ 6/2020).

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение. Основание – п.4 ФСБУ 26/2020.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг)

отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в три года.

Учет аренды

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (приказ Минфина России от 16.10.2018 №208н) начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев при одновременном выполнении условий, установленных в пункте 12 ФСБУ 25/2018:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Основание: пункты 11,12 ФСБУ 25/2018.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает в 2022 году (п.51 ФСБУ 25/2018).

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. В связи с этим организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде при одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и нет возможности выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Основание: пункты 11,12 ФСБУ 25/2018.

Основание: пункты 14,52 ФСБУ 25/2018.

При применении п.11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно ежемесячно в течение срока аренды или с периодичностью соответствующей порядку расчетов, установленному в договоре аренды, если порядок иной.

Учет материально-производственных запасов (товаров).

Материально-производственными запасами признаются активы, используемыми в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, с применением субсчетов к счету 10 «Материалы»

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу средней себестоимости.

Организация производит оценку запасов на отчетную дату по фактической себестоимости (п. 32

ФСБУ 5/2019)

Резервы по сомнительным долгам

На 31.12.22 г. резерв сомнительных долгов не создавался в связи отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производился.

Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

10. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

11. События после отчетной даты. Влияние санкций.

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

С февраля 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

12. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества. Информация по прекращаемой деятельности

В последующих периодах Общество не планирует сокращение деятельности и уменьшения объемов оказываемых услуг ни по одному из направлений.

Общество не имеет признаков, свидетельствующих о его несостоятельности и способно продолжать деятельность в последующие периоды.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности общество исходило из принципа, что оно не собирается прекращать деятельность в ближайшем будущем. Сложившаяся в 2021-2022 гг. эпидемиологическая обстановка, вызванная коронавирусной инфекцией (COVID-19), не повлияла на работу предприятия.

13. Информация по рискам

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и изменения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

14. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

В 2022 году не выплачивались дивиденды.

15. Информация о реорганизации, проведенной в 2022 году.

Основание проведения реорганизации – Решение единственного участника Общества №527 от 18.07.2022 г. о реорганизации ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна в форме выделения из него вновь создаваемого Общества.

Реорганизуемое лицо – ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна ОГРН 1037730005103, правопреемник – ООО «РК-Газсетьсервис» ОГРН 1225000129760.

Дата составления передаточного акта и разделительного баланса – 30.10.2022 г.

Формирование уставного капитала выделяемой организации ООО «РК-Газсетьсервис» производилось за счет имущества без изменения уставного капитала реорганизуемой организации ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна.

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ о создании юридического лица путем реорганизации в форме выделения – 18.11.2022 г.

Изменения в составе и стоимости имущества и обязательств начиная с даты составления Передаточного акта (разделительного баланса) от 30.10.2022 г. до даты внесения записи в ЕГРЮЛ о создании юридического лица отражены в Корректировочном передаточном акте от 18.11.2022 г. и в бухгалтерской отчетности ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Колонна составленной на 18.11.2022 г. Стоимость имущества и обязательств, передаваемых реорганизуемой организацией ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Колонна правопреемнику ООО «РК-Газсетьсервис», корректировалась с учетом хозяйственных операций (расчеты с кредиторами, начисление амортизации по передаваемому имуществу, расходы по его содержанию, начисление оплаты труда, осуществление расчетов по налогам и сборам и платежам в государственные внебюджетные фонды, по списанию расходов будущих периодов и прочие), произведенных в период с даты утверждения Передаточного акта от 30.10.2022 г. до даты регистрации вновь возникшей ООО «РК-Газсетьсервис», отраженных на соответствующих счетах бухгалтерского учета в составе затрат реорганизуемой организации ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Колонна.

Показатели Вступительного бухгалтерского баланса на 18 ноября 2022 г.:

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 18 ноября 2022 г.
	АКТИВ		
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
	Нематериальные активы	1110	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-
	Материальные поисковые активы	1140	-
	Основные средства	1150	59 521
	в том числе:		
	Основные средства в организации	11501	55 517
	Оборудование к установке	11502	1 831
	Строительство объектов основных средств	11503	2 172
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	86 719
	в том числе:		
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11601	86 719
	Финансовые вложения	1170	65 300
	в том числе:		
	Предоставленные займы	1171	65 300
	Отложенные налоговые активы	1180	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-
	Итого по разделу I	1100	211 539
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
	Запасы	1210	46 118
	в том числе:		
	Материалы	12101	1 433
	Товары	12102	41 756
	Основное производство	12103	2 929
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	540
	в том числе:		
	НДС по приобретенным ОС	12201	-
	НДС при строительстве ОС	12202	540

	Дебиторская задолженность	1230	67 703
	в том числе:		
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	44 773
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	22 930
	Расходы будущих периодов	12307	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45 760
	в том числе:		
	Касса организации	12501	40 760
	Расчетные счета	12502	5 000
	Прочие оборотные активы	1260	-
	Итого по разделу II	1200	160 121
	БАЛАНС	1600	371 661

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2022 г.
	ПАССИВ		
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-
	Резервный капитал	1360	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	124 529
	Итого по разделу III	1300	124 539
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	Заемные средства	1410	110 362
	в том числе:		
	Долгосрочные займы	14101	110 362
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-
	Оценочные обязательства	1430	-
	Прочие обязательства	1450	-
	Итого по разделу IV	1400	110 362
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	Заемные средства	1510	76 840
	в том числе:		
	Краткосрочные займы	15101	76 117
	Проценты по краткосрочным займам	15102	723
	Проценты по долгосрочным займам	15103	-
	Кредиторская задолженность	1520	59 920
	в том числе:		
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	19 774

	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	37 210
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	2 936
	Доходы будущих периодов	1530	-
	Оценочные обязательства	1540	-
	Прочие обязательства	1550	-
	Итого по разделу V	1500	136 760
	БАЛАНС	1700	371 661

16. Информация об операциях со связанными сторонами

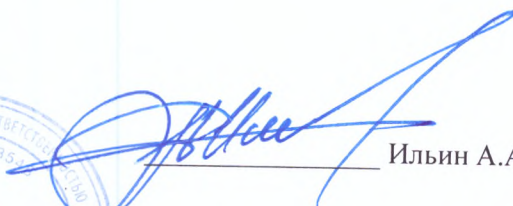
№ п.п.	Связанная сторона	Основание	Операции со связанными сторонами (тыс.руб)
1.	Ильин Алексей Александрович	Генеральный директор ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна, участник, 100% - бенефициар Общества	Трудовые отношения, выплата дивидендов, договоры займа (32 тыс.руб)
2.	ООО «СТРОЙЦЕНТРАЛЬ» ОГРН 1087746569690	Ильин А.А., бенефициар, 100%	договоры подряда, аренда недвижимости, ежемесячно (4464 тыс.руб)
3.	ООО «СТРОЙЦЕНТР» ОГРН 1077761760856	Ильин А.А., бенефициар, 100%	аренда, услуги по лабораторному испытанию электрооборудования, ежемесячно (17 тыс.руб)
4.	ООО «Жилье XXI» ОГРН 1085022002977	Ильин А.А., бенефициар, 100%	договоры на обслуживание и управлением жилым фондом, аренда ежемесячно (933 тыс.руб)
5.	ООО УК "Современник" ОГРН 1125022002830	Ильин А.А., бенефициар, 100%	договоры на обслуживание и управлением жилым фондом, ежемесячно (250 тыс.руб)

8.	ООО «Баланс-ойл» ОГРН 1155022002541	Ильин А.А. Генеральный директор ООО «Баланс-ойл», бенефициар, 100%	аренда, ежемесячно договоры займа (13 тыс.руб)
9.	ООО СЗ«РК-Газсетьсервис» Коломна ОГРН 1037730005103	Ильин А.А. Генеральный директор ООО «РК-Газсетьсервис», бенефициар, 80%	аренда, ежемесячно договоры займа (4 125 тыс.руб)

Выплаты (краткосрочные) основному управленческому персоналу за 2022г составили 66 тыс. руб.

Генеральный директор
«27» марта 2023г




Ильин А.А.