

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью ООО «РИИР КЕМЕРОВО» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## 1. Общая информация

Общества с ограниченной ответственностью ООО «РИИР КЕМЕРОВО» (далее - Общество) зарегистрировано 27.09.2019 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Кемерово, основной государственный регистрационный номер 1194205020151. Общество является юридическим лицом по Российскому законодательству без участия иностранного капитала.

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью ООО «РИИР КЕМЕРОВО».

Идентификационный статистический код предприятия ОКПО: 49817362;

Код организационно-правовой формы ОК ОПФ: 12300;

Код причины постановки на учет КПП: 420501001;

Юридический адрес: 650021, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Стахановакая 1-я, дом 34, офис 302

Почтовый адрес: 650021, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Стахановакая 1-я, дом 34, офис 302

Основной заявленный вид деятельности Общества является:

- 38.21 «Обработка и утилизация неопасных отходов».

Общество создано с целью реализации проектов по созданию и эксплуатации современных объектов по обработке и обезвреживанию отходов в Кузбассе.

Уставный капитал ООО "РИИР КЕМЕРОВО" составляет 300 000 тыс. руб.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 1 человек (на 31.12.2020 – 0).

Единственным учредителем, исполняющим функции единоличного исполнительного органа- управляющей организацией Общества, является Общество с ограниченной ответственностью «РИИР ИНВЕСТ».

## 2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора управляющей организации ООО «РИИР ИНВЕСТ».

## 2.1 Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в посл. ред. от 24.12.2010), Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в посл. ред. от 06.04.2015), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## 2.2 Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам.

Учетная политика разработана в соответствии с российским законодательством.

В отчетном периоде Общество не корректировало стоимость активов и обязательств.

## 2.3 Основные средства

В составе показателя бухгалтерского баланса «Основные средства» отражены затраты понесенные на создание «Производственного комплекса по обработке и обезвреживанию ТКО».

Основные средства отражаются по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, реконструкцию и модернизацию.

Переоценка объектов основных средств не проводится.

Начисление амортизации основных средств предусмотрена линейным способом.

Объекты, относящиеся к отдельным группам основных средств (вычислительная техника, оргтехника и мебель), не требующие монтажа и пригодные к эксплуатации в момент приобретения, признаются в составе основных средств в момент поступления на склад.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

## 2.4 Дебиторская задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена задолженность покупателей и заказчиков и прочая дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных

договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Наибольшую долю в дебиторской задолженности составляют расчеты со следующими дебиторами Общества:

<b>Наименование дебитора</b>	<b>Сумма задолженности, тыс. руб.</b>	<b>Вид оказанных работ/услуг</b>
ООО «СТАНДАРТ»	12 600,00	Разработка проектной и рабочей документации для строительства объекта: «Производственно-технический комплекс по обработке и обезвреживанию ТКО».
ООО «ГЕОТЕХНИКА»	1 191,00	Работы инженерно-геодезические, инженерно-геологические, инженерно-геологические, инженерно-гидрометеорологические для строительства объекта: «Производственно-технический комплекс по обработке и обезвреживанию ТКО».
АО «СОГАЗ»	1 003,89	Страхование ответственности концессионера за нарушение обязательств по концессионному соглашению
ОАО«АЭЭ» (Агентство энергетических экспертиз)	150,00	Анализ материалов и информации, документов, обосновывающих необходимость внедрения инвестиционной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами по строительству производственно-технического комплекса по обработке и обезвреживанию ТКО
ООО «Правовой центр ГАРАНТ».	31,50	Сопровождение ЭПС «Система «ГАРАНТ» (информационный продукт вычислительной техники)

## 2.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства состоят из денежных средств, находящихся на счетах в кредитных организациях.

- Ф-Л Сибирский ПАО БАНК «ОТКРЫТИЕ», р/счет 40702810402430000820

Сальдо на 31.12.2022г.- 43 064.36 руб.;

- ПАО «СБЕРБАНК», р/счет 40702810438000287913

Сальдо на 31.12.2022г. – 500,00руб.

В соответствии с требованиями законодательства Общество отражает свернуто в отчете о движении денежных средств следующие денежные потоки:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и возмещений из нее;

- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

## 2.6 Прочие оборотные активы

В составе показателя бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» отражены:

- расходы, связанные с получением права пользования программным продуктом со сроком действия менее 12 месяцев.

Права на использование программных продуктов списываются линейным способом.

## 2.7 Уставный капитал

Уставный капитал отражены вклады участников. Величина уставного капитала соответствует сумме, определенной в уставе Общества.

Учредителями Общества являются Юридическое лицо: ООО «РИИР ИНВЕСТ» с долей в уставном капитале 100,0%.

## 2.8 Заемные средства

В составе заемных средств отражены долгосрочные займы, полученные от учредителя

В отчетности Общества обязательства по полученным займам отражаются в сумме фактически поступивших денежных средств и процентов, начисленных за пользование

Проценты, начисленные за пользование заемными средствами, ежемесячно относятся на прочие расходы и отражаются в статье «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Займодавец	На 31.12.2021 тыс. руб.	На 31.12.2021 тыс. руб.	На 31.12.2020 тыс. руб.
ООО «РИИР ИНВЕСТ»	22 197,00	0	0
Всего получено займов.	22 197,00	0	0

## 2.9 Кредиторская Задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражена задолженность покупателей и заказчиков и прочая кредиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Наибольшую долю в кредиторской задолженности составляют расчеты со следующими кредиторами Общества:

Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.	Вид оказанных работ/услуг
ООО «РИИР ИНВЕСТ»	6 867,16	По Агентскому договору

## 2.10. Юридические иски

В течение 2022 года Общество не участвовало (как в качестве истца, так и ответчика) в рассмотрении дел в суде, возникших в ходе нормального ведения своей финансово-хозяйственной деятельности.

## ***Непрерывность деятельности***

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2022, приведенная в разделе 3 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала, имеет отрицательную величину.

Руководство уверено в том, что Общество получает необходимое финансирование для его операционной деятельности в обозримом будущем, и что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

В сложившейся экономической и рыночной ситуации в России и для дальнейшего улучшения финансовых показателей Общества руководство продолжает выполнение антикризисного плана, который включает меры по улучшению выручки, сокращению расходов, улучшению оборотного капитала.

В настоящее время Общество ведет переговоры о привлечении различных источников финансирования его текущей деятельности, включая следующие:

- получение дополнительных займов от акционеров;
- получение новых банковских кредитов;

Существенная зависимость от поддержки акционеров, финансовые и рыночные условия, приводят к возникновению существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, и, таким образом, Общество может быть неспособно к реализации своих активов и выполнению

обязательств в ходе обычной деятельности.

Руководство уверено в том, что Общество получит поддержку от акционеров в объеме, необходимом для финансирования его операционной деятельности в обозримом будущем, и что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

### ***События после отчетной даты***

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

Ведение Специальной операции в Украине оказывает значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.