

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

16.01.2023

1.1 Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал»»

1.2 Местонахождение Общества в соответствии с уставными документами:

121059, город Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Дорогомилово, наб Бережковская, ДВЛД.38
стр.1, этаж 12, пом.10

1.3 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:

В едином государственном реестре юридических лиц ООО ХК «РВК» 27.01.2020г. присвоен
основной государственный регистрационный номер 1 2 0 7 7 0 0 0 2 3 6 8 4.

1.4 Идентификационный номер налогоплательщика:

ИНН 7730255741, КПП 773001001

1.5 Уставный капитал:

100 000 (сто тысяч) рублей 00 копеек и состоит из двух долей. Участники - ОБЩЕСТВО С
ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РВК-Актив", владеющим долей в размере 75
процентов уставного капитала, Государственная корпорация развития ВЭБ.РФ, владеющим долей в
размере 25 процентов уставного капитала.

Высший орган управления Обществом – Общее собрание участников Общества.

1.6 Информация об аудиторе Общества:

ООО «Аудиторская группа «2К»

ОГРН 1027700322022

117246, г. Москва, ул. Научный проезд, д. 17, стр. 2, этаж 9, помещение 9-30

Член СРО Ассоциация «Содружество», аккредитованный при Минфине России,

ОРНЗ 11606074413.

1.7 Основной целью Общества является получение прибыли.

Обществом осуществляются следующие виды деятельности:

- Консультирование в области коммерческой деятельности и управления
- прочие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

1.8 Среднесписочная численность ООО ХК «РВК» за 2022 год составляет 0,1 человек.

1.9 Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля в течение отчетного периода,
за соблюдение действующего законодательства РФ при совершении финансово-хозяйственных
операций несет Руководство Общества – в лице генерального директора.

Данные о единоличном исполнительном органе за 2022 год.
(Генеральный директор Общества)

Период	ФИО Генерального директора/лица, его замещающего	Основание
С 27.01.2020 по 24.03.2022	Генеральный директор – Михальков Антон Юрьевич	Решение № 1 от 14.01.2020

С 25.03.2022	Генеральный директор – Лихолет Денис Евгеньевич	Протокол № 01/22 от 16.03.2022
--------------	---	--------------------------------

1.10. Общество не имеет филиалов и представительств.


Документ
Microsoft Word (2).t

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ И РАЗРЕШЕНИЯХ

По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет действующих лицензий и разрешений:

3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность сформирована согласно действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом руководителя № Пр.ХК-31122021-01 от 31.12.2021 года.

4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В Учетной политике предприятия приняты следующие способы бухгалтерского учета объектов, существенно влияющие на оценку сторон работы Общества и определяющие экономические решения пользователей:

Основные средства.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование для управленческих нужд Общества;
- предназначен для использования в течение длительного времени, продолжительностью свыше 12 месяцев (или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев);
- способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Актив, удовлетворяющий вышеперечисленным условиям, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей (без НДС).

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации осуществляется контроль за их движением по видам «Количественный учет спецодежды и спецоснастки», «Количественный учет инвентаря и хозяйственных принадлежностей», «Количественный учет прочих материальных ценностей».

Объекты основных средств приняты к учету по первоначальной стоимости, определенной в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Министерства Финансов от 17.09.2020 N 204н. В отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости.

Не включается в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом.

Амортизацию не начислять по основным средствам:

- по земельным участкам и объектам природопользования.

Начисление амортизации отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, использует право, предусмотренное ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», т.к. относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 27.12.2007 № 153н. Не относятся к НМА: лицензии, права доступа к ограниченным ресурсам, интернет-сайты, неисключительные права по лицензионным договорам, договорам коммерческой концессии, расходы, связанные с образованием юридического лица, интеллектуальные и деловые качества персонала, их квалификация и способность к труду и т.д.

В отчетности нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости. Общество применяет линейный способ начисления амортизации по нематериальным активам. Переоценка нематериальных активов Обществом не проводится.

Запасы

Запасы - это активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция, предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности Общества;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности Общества;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство);

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности Общества;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности Общества.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимать к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Не включаются в фактические затраты на приобретение (создание) запасов:

- общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением запасов;

- затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

- расходы на хранение запасов, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии подготовки запасов к потреблению (продаже, использованию) или обусловлено условиями приобретения (создания) запасов;

- иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения (создания) запасов.

К затратам непосредственно связанным с приобретением запасов, в том числе относится стоимость услуг агента по поиску (выбору) поставщика запасов. Себестоимость единицы запасов, приобретенной при участии агента по выбору (поиску) поставщика, увеличивается на величину агентского вознаграждения за исключением налога на добавленную стоимость, приходящегося на единицу запасов, в момент оприходования запасов на основании акта оказания услуг и отчета агента, а при их отсутствии на основании акта о приемке материалов, составляемого Обществом самостоятельно в момент поступления запасов. Для определения величины агентского вознаграждения, приходящейся на единицу запасов, стоимость поступившей единицы запасов согласно первичному документу на поступление от поставщика умножается на процент вознаграждения агента, рассчитанный для договора поставки указанного запаса. По итогам отчетного месяца производится сверка размера вознаграждения агента, указанного в поступивших акте на оказание услуг, отчете агента и учтенного в стоимости запасов на основании акта о приемке материалов.

Общество не использует счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка приобретенных товаров осуществляется по стоимости приобретения без использования счета 42 «Торговая наценка».

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц, при этом среднемесячная фактическая себестоимость запасов (номенклатурных номеров запасов) определяется отдельно на каждом складе Общества.

Инвентаризация

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить обязательную инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в порядке, утвержденном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.95 г. № 49.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года, библиотечных фондов – один раз в пять лет.

Годовая инвентаризация активов, обязательств, имущества Общества проводилась в порядке и сроки, установленные приказом Пр.ХК-06112023-01 от 06.11.2023

Оценочные обязательства

Для целей бухгалтерского учета Общество признает оценочные обязательства:

- ✓ На оплату отпусков;
- ✓ На выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- ✓ На оценочные обязательства в случае неблагоприятного ожидания исхода судебного разбирательства;
- ✓ Прочие оценочные обязательства.

В целях признания *оценочных обязательств на оплату отпусков* рассматриваются краткосрочные оплачиваемые отпуска (такие как ежегодный оплачиваемый отпуск) в случае, когда отпуск предполагается в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода отработанного работником.

В Обществе применяется система накапливаемых оплачиваемых отпусков, при этом Общество признает ожидаемые затраты на оплату отпусков на момент возникновения у работника права в отношении использования будущих оплачиваемых отпусков. В результате применения системы накапливаемых оплачиваемых отпусков, отпуска могут быть перенесены на будущее и использоваться в последующих периодах в случае, если они не были использованы полностью в текущем периоде.

Оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам работы за год признаются исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год, определяемой в соответствии с локальными нормативными актами, предусматривающими выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год с учетом сложившейся практики выплаты вознаграждения по результатам работы за год.

Резерв по оценочным обязательствам в случае неблагоприятного ожидания исхода судебного разбирательства – это обязательство, неопределённое по величине или срокам исполнения.

Резерв создаётся при одновременном выполнении следующих условий:

1. Есть существующее обязательство, юридическое (т.е. проистекающее из договора, законодательства или иных правовых норм) или обусловленное сложившейся практикой (и создающее таким образом у других сторон обоснованные ожидания, что обязательство будет выполнено), возникшее в результате прошлого события, исполнения которой невозможно избежать;
2. Представляется вероятным, что для урегулирования данного обязательства потребуются выбытие из компании ресурсов, содержащих экономические выгоды;
3. Возможно провести надёжную расчётную оценку данного обязательства.

Если не выполняется хотя бы один обязательный критерий признания оценочного обязательства, то резерв не создаётся, а вместо него признается условное обязательство. Условное обязательство в бухучете не отражается, информация о нем раскрывается в пояснениях к годовой бухгалтерской отчётности.

Компания определяет наличие оценочных обязательств раз в квартал, на последнее число каждого квартала.

Ожидаемое выбытие экономических выгод, связанное с потенциальными юридическими доначислениями, на конец каждого квартала оценивают специалисты Департамента по правовым вопросам.

Резерв признается в случае, если вероятность благоприятного для Общества исхода судебного разбирательства менее 50%, т.е. потенциальное начисление является вероятным (более 50%) и может быть достоверно оценено.

Оценочные обязательства признаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. В зависимости от характера оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы.

Признание доходов и расходов

Общество ведет раздельный учет доходов и расходов по осуществляемым видам деятельности.

Ведение раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности осуществляется с применением аналитического учета в виде субконто «Номенклатурные группы», открываемых к счетам и субсчетам плана счетов бухгалтерского учета, применяемого Обществом. Номенклатурные группы для учета доходов и расходов в программе 1С 8 УПП представляют собой виды деятельности.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

В Обществе для определения себестоимости каждого вида работ, услуг, продажи товаров применяются способ прямого счета – себестоимость продукции (работ, услуг) определяется на основе прямого учета расходов.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ «Учет расходов по займам и кредитам» 15/2008.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным и выданным займам от Компаний Группы «РВК» производится с учётом дня поступления денежных средств на расчётный счёт. При этом день возврата займа не учитывается.

Расчеты с покупателями и поставщиками

Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками вести на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

Аналитический учет по счету 60 "Расчёты с поставщиками и подрядчиками" вести в разрезе контрагентов, договоров. В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным» и суммы резерва по сомнительным долгам, созданного в отношении договоров поставщиков и подрядчиков.

Учет расчетов с покупателями и заказчиками вести на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Аналитический учет по счету 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками " ведется по контрагентам, договорам

В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по авансам полученным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам» и суммы резерва по сомнительным долгам, созданного в отношении договоров с покупателями и заказчиками

Учет расчетов по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Для целей учета текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Резервы

В соответствии с ПБУ «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (Приказ Министерства Финансов от 29.07.1998г. №34н) формирует резервы:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости запасов.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Начисление резерва по сомнительным долгам происходит в случае, когда:

- организация имеет конструктивное обязательство и существует высокая вероятность (более 50%) оттока экономических выгод, а также когда сумму возникшего обязательства можно надежно оценить;
- организация имеет юридическое обязательство, возникающее либо в результате заключенного договора, либо в силу требования действующего законодательства.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетного периода (месяц, квартал, год). Сумма резерва зависит от следующих факторов:

- срок погашения (срок возникновения просроченной дебиторской задолженности);
- погашение задолженности по отдельному договору, произведенное после отчетной даты (ОД) до даты формирования резерва.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетного периода, исходя из ряда критериев, установленных учетной политикой.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

В целях создания резерва под снижение стоимости запасов устанавливаются следующие категории, которые подлежат обесценению:

- неликвидные запасы,
- невостребованные запасы,
- запасы, по которым снизилась текущая рыночная стоимость.

Неликвидными признаются запасы, не пригодные для использования по прямому назначению из-за наличия технических дефектов, повреждений, морального или физического устаревания, потери потребительских свойств.

К не востребовавшимся относятся запасы, которые не использовались и не предполагается использовать в хозяйственной деятельности. Запасы относятся к этой категории, если их использование не производилось в течение отчетного года и не предполагается их использование на следующий год. Не считаются не востребовавшимися аварийные запасы, предназначенные для производственных нужд, в том числе для локализации, ликвидации аварий и проведения аварийно-восстановительных работ.

Чистая стоимость продажи определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. Подтверждением являются прайс-листы торгующих организаций; сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики, сведения об уровне цен, опубликованные в средствах массовой информации и специальной литературе.

Сведения об изменениях в Учетной политике

Учетная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учётная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, документами в области регулирования бухгалтерского учета.

Положения настоящей политики вступают в силу с 01.01.2022 г. и действуют до момента утверждения актуализированной версии политики, либо отмены настоящего документа. Учётная политика утверждается приказом Генерального директора Общества.

Изменения в Учётную политику могут иметь место в случаях:

- изменения требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;
- разработки или выборе Руководством Общества нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;
- существенного (существенных) изменения условий деятельности Общества, в том числе при реорганизации (слиянии, разделении, присоединении); смене собственников; изменении видов деятельности.

В целях обеспечения сопоставимости бухгалтерской (финансовой) отчетности за ряд лет изменение учетной политики производится с начала отчетного года, если иное не обуславливается причиной такого изменения. При этом вносимые изменения или дополнения к настоящей Учётной политике утверждаются путем издания соответствующих приказов.

Последствия изменения настоящей Учётной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение общества, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном выражении таких последствий в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

Последствие изменения признается существенным, если оно в отдельности или в совокупности с другими изменениями за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности и отношение этой суммы к валюте баланса на 31 декабря года, в котором требуется произвести изменения отчетности, составляет не менее 5%.

Годовая инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49. Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

5.1. Доходы ООО ХК «РВК» в 2022-2023 годах отсутствовали.

5.2. Общая величина управленческих расходов Общества в 2022 году – 346 тыс. руб., в 2023 году – 3 651 тыс.руб. представлена в таблице:

Наименование	тыс. рублей	
	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022г.
Аренда помещения	144,6	170,00
ФОТ-АУП	25,2	28,00
Программное обеспечение		3,00
Страховые взносы	7,6	8,00
Услуги по сопровождению	48,20	
Нотариальные услуги		77,00
Аудит РСБУ/МСФО	3 425,400	60,00
Итого	3 651,00	346,00

Расходы Общества учитываются в полном соответствии с п.6 и п.7 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

5.3. Общий объем расходов от прочих видов деятельности Общества за 2022 год – 610 тыс. руб. , за 2023 г. – 42 тыс.рублей. Данные по прочим расходам приведены в таблице:

Наименование	тыс. рублей	
	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022г.
РКО, банковские комиссии	13,00	34,00
Нотариальные расходы	29,00	395,00
Резерв под обесценение финансовых вложений		181,00
Итого	42,00	610,00

Общий объем доходов от прочих видов деятельности Общества за 2022 -2023 год – 0 тыс. рублей.

5.5 Убыток до налогообложения за 2022 год составила 956 тыс.руб, за 2023 год – 3 485 тыс.руб.. Величина убытка Общества, с учетом начисленного налога на прибыль и отражения отложенных налоговых активов и обязательств за 2022 год составила 854 тыс.руб., за 2023 год – 2 794 тыс.руб.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЬЯХ БАЛАНСА.

6.1 Денежные средства (строка баланса 1250)

Бухгалтерский учет по валютным счетам Общества, а также по операциям в иностранной валюте производится в рублях, в суммах, определяемых путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату совершения операции.

Одновременно обеспечить учет в валюте расчетов и платежей.

В бухгалтерском учете Общества были отражены следующие остатки:

Счет	Остаток на 31.12.2022 (тыс.руб)
51	8 577,0
ИТОГО	8 577,0
	Остаток на 31.12.2023 (тыс.руб)
51	4 427,0
ИТОГО	4 427,0

6.2. Капитал и резервы (строка баланса 1310)

Уставный капитал Общества на 31.12.22 составлял 100 тыс. и на 31.12.2023 составил 100 тыс.руб.

Резервный капитал образованы не были.

6.3 Обязательства

Дебиторская задолженность на 31.12.22 по строке 1230 баланса составляет 305 тыс.руб., на 31.12.2023 – 305 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.22 по строке 1520 баланса составляет 68 тыс. руб., на 31.12.2023 – 123 тыс.руб.

Дебиторская задолженность поставщикам и подрядчикам составила – 305 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам составила – 123 тыс. рублей.

В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по авансам полученным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам».

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2023 отражена в таблице:

Кредитор	Остаток на 31.12.2022 (тыс.руб)
1	2
РВК.Бизнес-сервис	15,00
УК РОСВОДОКАНАЛ	53,00
ИТОГО	68,00
	Остаток на 30.12.2023 (тыс.руб)
УК РОСВОДОКАНАЛ	30,00
РВК.Бизнес-сервис	93,00
ИТОГО	123,00

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2023 отражена в таблице:

Дебитор	Остаток на 31.12.2022 (тыс.руб)
1	2

ООО «ТЕНЗОР»	94,00
Нечаева Светлана Васильевна Нотариус, занимающийся частной практикой	16,00
Нотариус г. Москвы Цветкова Александра Семенова	62,00
Аудиторская группа 2К	25,00
Интерфакс	2,00
ИФНС	36,00
ФАС	70,00
ИТОГО	305,00
Дебитор	Остаток на 31.12.2023 (тыс.руб)
Аудиторская группа 2К	25
ООО «ТЕНЗОР»	100,00
Нечаева Светлана Васильевна Нотариус, занимающийся частной практикой	16,00
Нотариус г. Москвы Цветкова Александра Семенова	62,00
Альфа-банк	50,00
ИФНС	7,00
ФАС	70,00
ИТОГО	305,00

6.4 Учет расчетов по налогу на прибыль

Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета по расчетам по налогу на прибыль за 2023 год:

Условный доход по налогу на прибыль за 2022 год - 66 тыс. руб., за 2023 год – 727 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2022 год сформированы из убытка текущего периода в сумме - 66 тыс.руб. , за 2023 год – 727 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2022 и 2023 год отсутствуют

6.5 Учет кредитов и займов

Кредиты и займы в Обществе на 31.12.2023 года отсутствуют.

6.6 Забалансовые счета

В учете Общества Арендованные основные средства отсутствуют.

7. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

7.1 Перечень аффилированных/связанных лиц Общества на 31.12.2023г:

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	ИНН юридического лица	Основание
	Ф.И.О. физического лица	ИНН физического лица	
1.	2.	3.	4.
1.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-АКТИВ» (ООО «РВК-АКТИВ»)	7730255371	ООО «РВК-АКТИВ» имеет право распоряжаться 75% голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО ХК «РВК»
2.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ "ВЭБ.РФ" (ВЭБ.РФ)	7750004150	ВЭБ.РФ имеет право распоряжаться 25% голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО ХК «РВК»
3.	Лихолет Денис Евгеньевич	234804644952	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Инвест» Единоличный исполнительный орган ООО ХК «РВК» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Актив»
4.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал» (ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»)	5027116065	А.Ю. Михальков является единоличным исполнительным органом ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-СТРУКТУРА»
5.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-КАПИТАЛ» (ООО «РВК-КАПИТАЛ»)	7722376020	ООО «РВК-Воронеж» имеет право распоряжаться 23,8%, ООО «Тюмень Водоканал» имеет право распоряжаться 17,5%, ООО «Краснодар Водоканал» имеет право распоряжаться 24%, ООО «Оренбург Водоканал» имеет право распоряжаться 21,3%, ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 13,4% что совместно составляет 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-КАПИТАЛ»
6.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» (ООО «РВК-Инвест»)	7705701907	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 99,01% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Инвест» ООО «РВК-СТРУКТУРА» имеет право распоряжаться 0,99%, ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 99,01%, что совместно составляет 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Инвест»
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Тюмень Водоканал» (ООО «Тюмень Водоканал»)	7204095194	ООО «РВК-Инвест» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Тюмень Водоканал»

8.	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбург Водоканал» (ООО «Оренбург Водоканал»)	5610077370	ООО «РВК-Инвест» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Оренбург Водоканал»
9.	Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» (ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»)	2221064060	ООО «РВК-Инвест» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Краснодар Водоканал» (ООО «Краснодар Водоканал»)	2308111927	ООО «РВК-Инвест» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Краснодар Водоканал»
11.	Общество с ограниченной ответственностью. «РВК.Экосервис» (ООО «РВК.Экосервис»)	2224098476	ООО «РВК-СЕРВИС» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК.Экосервис»
12.	Михальков Антон Юрьевич	771905528931	Единоличный исполнительный орган ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»
13.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Воронеж» (ООО «РВК-Воронеж»)	7726671234	ООО «РВК-Инвест» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Воронеж»
14.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Промтехнологии» (ООО «РВК.Промтехнологии»)	1233600022809	ООО «РВК-Сервис» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК.Промтехнологии»
15.	Козлов Павел Гаевилович	550501440230	Единоличный исполнительный орган АО «ОмскВодоканал»
16.	Коваленко Андрей Викторович	770906312919	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК.Бизнес-сервис»
17.	Николаенко Олег Николаевич	561500106746	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Воронеж»
18.	Стрельцов Дмитрий Анатольевич	561007752518	Единоличный исполнительный орган ООО «Оренбург Водоканал» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Оренбуржье» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Бугуруслан»
19.	Путин Сергей Юрьевич	590200546510	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК.Услуги» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК.Цифровые решения»

20.	Павлюченко Дмитрий Иванович	222312747992	Единоличный исполнительный орган ООО «Краснодар Водоканал»
21.	Масловский Дмитрий Владимирович	760300178401	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК.Экосервис»
22.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Бизнес-сервис» (ООО «РВК.Бизнес-сервис»)	3664243045	ООО «РВК-СЕРВИС» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК.Бизнес-сервис»
23.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Орск» (ООО «РВК-Орск»)	5614083960	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Орск»
ООО «Оренбург Водоканал» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «РВК-Орск»			
24.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Оренбуржье» (ООО «РВК-Оренбуржье»)	5603047287	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Оренбуржье»
25.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СТРУКТУРА» (ООО «РВК-СТРУКТУРА»)	7730255364	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-СТРУКТУРА»
26.			Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Архангельск» (ООО «РВК-Архангельск»)
	ООО "РВК-СТРУКТУРА" имеет право распоряжаться 0,1%, ООО "РВК-КАПИТАЛ" имеет право распоряжаться 99,9%, что совместно составляет 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО "РВК-Архангельск"		
27.	Поташев Андрей Петрович	112101277241	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Архангельск»
28.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сибирь» (ООО «РВК-Сибирь»)	7726662222	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Сибирь»
29.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Катализ» (ООО «РВК.Катализ»)	5504162698	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 75,1% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК.Катализ»
30.	Гиговский Андрей Александрович	771400452631	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК.Катализ»
			Единоличный исполнительный орган ООО «РВК.Промтехнологии»
31.	Полюго Андрей Сергеевич	222103699865	Единоличный исполнительный орган ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»
32.	Сарбаева Ольга Александровна	720200610887	Единоличный исполнительный орган ООО «Тюмень Водоканал»

33.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги» (ООО «РВК.Услуги»)	7730256544	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК.Услуги»
34.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Цифровые решения»)ООО «РВК.Цифровые решения»)	1146454000120	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК.Цифровые решения»
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Экология Водоснабжения»)ООО «Экология Водоснабжения»)	12377004899212	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 50% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Экология Водоснабжения»
36.	Акционерное общество «ОмскВодоканал» (АО «ОмскВодоканал»)	5504097128	ООО «РВК-КАПИТАЛ» имеет право распоряжаться 74,8% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «ОмскВодоканал»
37.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-центр» (ООО «РВК-центр»)	5501263923	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-центр»
38.	Рычков Андрей Владимирович	550405799242	Единоличный исполнительный орган ООО «Зя ВКК» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Центр»
39.	Негробов Вадим Николаевич	482401410200	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Липецк»
40.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-РАЗВИТИЕ» (ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»)	7730257604	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 99,01% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» ООО "РВК-СТРУКТУРА" имеет право распоряжаться 0,99%, ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 99,01%, что совместно составляет 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО "РВК-РАЗВИТИЕ"
41.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СЕРВИС» (ООО «РВК-СЕРВИС»)	7730258460	ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 99,01% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-СЕРВИС» ООО "РВК-СТРУКТУРА" имеет право распоряжаться 0,99%, ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» имеет право распоряжаться 99,01%, что совместно составляет 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО "РВК-СЕРВИС"

42.	Рогозин Марк Валентинович	550614949364	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Сибирь» Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Омский район»
43.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Азов» (ООО «РВК-Азов»)	7730263566	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Азов»
44.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Юг» (ООО «РВК-Юг»)	7730263559	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Юг»
45.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Омский район» (ООО «РВК-Омский район»)	1225500022550	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Омский район»
46.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сахалин» (ООО «РВК-Сахалин»)	7730263950	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Сахалин»
47.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Липецк» (ООО «РВК-Липецк»)	7730263904	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Липецк»
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Двенадцатая водная концессионная компания» (ООО «12я ВКК»)	7730265387	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «12я ВКК»
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Третья водная концессионная компания» (ООО «3я ВКК»)	7730264418	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «3я ВКК»
50.	Общество с ограниченной ответственностью «Четвертая водная концессионная компания» (ООО «4я ВКК»)	7730264464	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «4я ВКК»
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятая водная концессионная компания» (ООО «5я ВКК»)	7730264496	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «5я ВКК»

52.	Общество с ограниченной ответственностью «Шестая водная концессионная компания» (ООО «6я ВКК»)	7730264841	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «6я ВКК»
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Седьмая водная концессионная компания» (ООО «7я ВКК»)	7730264834	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «7я ВКК»
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Восьмая водная концессионная компания» (ООО «8я ВКК»)	7730264866	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «8я ВКК»
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Девятая водная концессионная компания» (ООО «9я ВКК»)	7730264873	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «9я ВКК»
56.	Общество с ограниченной ответственностью «Десятая водная концессионная компания» (ООО «10я ВКК»)	7730264898	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «10я ВКК»
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Одиннадцатая водная концессионная компания» (ООО «11я ВКК»)	7730265355	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «11я ВКК»
58.	Общество с ограниченной ответственностью «Тринадцатая водная концессионная компания» (ООО «13я ВКК»)	7730265411	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «13я ВКК»
59.	Общество с ограниченной ответственностью «Четырнадцатая водная концессионная компания» (ООО «14я ВКК»)	7730265404	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «14я ВКК»
60.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятнадцатая водная концессионная компания» (ООО «15я ВКК»)	7730265475	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «15я ВКК»
61.	Васенина Юлия Александровна	434543375994	Единоличный исполнительный орган ООО «11я ВКК»
Единоличный исполнительный орган ООО «8я ВКК»			
Единоличный исполнительный орган ООО «9я ВКК»			
Единоличный исполнительный орган ООО «10я ВКК»			

62.	Зубарев Роман Вячеславович	505303001920	Единоличный исполнительный орган ООО «4я ВКК»
			Единоличный исполнительный орган ООО «5я ВКК»
			Единоличный исполнительный орган ООО «6я ВКК»
			Единоличный исполнительный орган ООО «7я ВКК»
63.	Крючкова Наталия Александровна	772858387249	Единоличный исполнительный орган ООО «12я ВКК»
			Единоличный исполнительный орган ООО «13я ВКК»
			Единоличный исполнительный орган ООО «13я ВКК»
			Единоличный исполнительный орган ООО «15я ВКК»
64.	Общество с ограниченной ответственностью «Астраханская Концессионная Компания» (ООО «Астраханская Концессионная Компания»)	7730268934	ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 50,8% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Астраханская Концессионная Компания» ООО "РВК-Развитие" имеет право распоряжаться 0,1%, ООО «15я ВКК» имеет право распоряжаться 0,1%, ООО ХК «РВК» имеет право распоряжаться 50,8%, что совместно составляет 51% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО " Астраханская Концессионная Компания
65.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бугуруслан» (ООО «РВК-Бугуруслан»)	5610243081	ООО «РВК-РАЗВИТИЕ» имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РВК-Бугуруслан
66.	Маркелов Олег Николаевич	632102372649	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Азов»
			Единоличный исполнительный орган ООО «Астраханская Концессионная Компания»
			Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»
66.	Маркелов Олег Николаевич	632102372649	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-КАПИТАЛ
			Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»
			Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Азов»
67.	Запруднов Александр Анатольевич	772401559756	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-СЕРВИС»
68.	Токарев Евгений Геннадьевич	650106616172	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-Сахалин»
69.	Захаров Николай Иванович	232103215528	Единоличный исполнительный орган ООО «РВК-ЮГ»
70.	Плохих Владимир Васильевич	772401559756	Единоличный исполнительный орган ООО «Экология Водоснабжения»

7.2 Бенефициарные владельцы

По состоянию на 31.12.2023 года единственным участником с долей прямого владения 75% - ООО ХК «РВК»

Бенефициар с долей косвенного участия более 25% - Фридман М.М.

7.3 Операции со связанными сторонами

Информация о закупках у связанных сторон за 2023 год

№	№ договора	Содержание договора	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.22	Сумма закупок, тыс.руб, в т.ч.НДС	Сумма оплаты, тыс.руб.	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.23
РВК. Бизнес-сервис						
1	Аренда помещения	Аренда	15	332	317	30
2	Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета	Услуги ОЦО	35	57		92

Информация о закупках у связанных сторон за 2022 год

№	№ договора	Содержание договора	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.21	Сумма закупок, тыс.руб, в т.ч.НДС	Сумма оплаты, тыс.руб.	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.2022
РВК. Бизнес-сервис						
1	Аренда помещения	Аренда	54	368	407	15
2	Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета	Услуги ОЦО	7	42	14	35

Финансовые вложения в форме участия в уставных капиталах сторонних обществ за период 2022 г - 2023 гг. на конец отчетного периода отражены в таблице (стр. 1170 Бухгалтерского баланса), в том числе:

тыс. рублей

Наименование	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
10Я ВКК ООО	10,00	10,00
11Я ВКК ООО	10,00	10,00
12Я ВКК ООО	10,00	10,00
13Я ВКК ООО	10,00	10,00
14Я ВКК ООО	10,00	10,00
15Я ВКК ООО	10,00	10,00
3Я ВКК ООО	10,00	10,00
4Я ВКК ООО	10,00	10,00
5Я ВКК ООО	10,00	10,00
6Я ВКК ООО	10,00	10,00
7Я ВКК ООО	10,00	10,00
8Я ВКК ООО	10,00	10,00

9Я ВКК ООО	10,00	10,00
АСТРАХАНСКАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ ООО	50,80	50,80
ООО «РВК-САХАЛИН»	10,00	10,00
РВК-ЛИПЕЦК	10,00	10,00
Итого	200,80	200,80

Добавочный капитал за период 2023, 2022г на конец отчетного периода отражен в таблице (стр.1350 Бухгалтерского баланса, в том числе:

тыс. рублей

Наименование	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023г.
ВЭБ.РФ	2475,00	2475,00
РВК-Актив ООО	7735,00	7735,00
Итого	10210,00	10210,00

7.4 Вознаграждение управленческому персоналу отсутствует.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Годовые дивиденды между отчетной датой и датой представления отчетности не были объявлены. Руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития. По мнению руководства, возникшие риски могут оказать существенное влияние на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Однако на данный момент окончательный эффект невозможно предсказать в связи с постоянно меняющейся ситуацией.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество ведет деятельность в одном географическом сегменте – г.Москва

10.ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ РАЦИОНАЛЬНОГО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ, ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Поскольку в 2023 году ООО ХК «РВК» не осуществляло производственную деятельность, в области природопользования и охраны окружающей среды в 2023 году природоохранные мероприятия не проводились.

11.ИНФОРМАЦИЯ О СТАТЬЯХ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2023 года (строка 4500 Отчета о движении денежных средств) равняется строке 1250 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 года.

Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

- суммы открытых Обществом, но не использованных им кредитных линий отсутствуют;

- полученные Обществом поручительства третьих лиц для получения кредитов отсутствуют.

12. Забалансовые активы и обязательства.

На 31.12.2023 г. на забалансовом счете 009 отражены следующие выданные гарантии и поручительства:

Компания	№ документа и дата	Дата возникновения обязательства	Сумма обязательства на отчетную дату (номинальная стоимость предмета залога)	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства, отраженная на забалансовом счете 009	Срок действия обязательства	За кого	Перед кем	Предмет обязательства
ООО «ХК РВК»	Договор залога доли № 2021/16711-ДЗД от 27.12.2021	27.12.2021	10 000	-	10 000	15.12.2039	ООО «РВК-САХАЛ ИН» (1 ВКК)	ВЭБ.РФ	Договором залога доли в уставном капитале ООО "1я ВКК" обеспечивается исполнение всех требований по Кредитному соглашению № 2021/16711 от 24.12.2021г.
ООО «ХК РВК»	Договор последующего залога доли № 2021/1672-ДЗД от 27.12.2021	27.12.2021	10 000	-	10000	21.12.2030	ООО «РВК-САХАЛ ИН»(1ВКК)	ВЭБ.РФ	Договором последующего залога доли в уставном капитале ООО "1я ВКК" обеспечивается исполнение всех требований по Кредитному соглашению № 2021/1672 от 24.12.2021г.
ООО «ХК РВК»	Договор залога доли № Ю-15/273-23 от 12.10.2023	12.10.2023	10.000	-	10.000	До конца обеспечения	ООО «РВК-Липецк»	СОПФ. Инфраструктурные облигации	Договором залога доли в уставном капитале ООО "РВК-Липецк" обеспечивается исполнение всех обязательств по Договору 1 и 2 Договор займа № 944-74-01 от 02.06.23 и № 968-38-01 от 05.06.2023
ООО «ХК РВК»	Договор последующего залога доли № 2023/1715/1717-ДЗД от 12.10.2023	12.10.2023	10.000	-	10 000	22.12.2045	ООО «РВК-Липецк»	ВЭБ.РФ	Договором последующего залога доли в уставном капитале ООО "РВК-Липецк" обеспечивается исполнение всех требований по Кредитному соглашению № 1-5
ООО «ХК РВК»	Договор последующего залога доли №	17.05.2022	10 000	-	10 000	31.12.2028	ООО «РВК-САХАЛ ИН»	ВЭБ.РФ	Договором последующего залога доли в уставном капитале ООО "1я ВКК"

07/60-132- ДПЗД от 17.05.2022								обеспечиваются все требования по Соглашению о выдаче гарантий от 23.11.2021г. № 07/60-132
ИТОГО							50 000	

Общество не предполагает возникновения ситуации, в которой возможно прекращение деятельности в течение 12 мес. после отчетной даты.

13. Оценочные обязательства

В соответствии с Учетной политикой, Общество формировало в текущем периоде резерв под обесценение финансовых вложений долей в уставном капитале.

В данной таблице отражены движения по резерву под обесценение финансовых вложений за 2023 год:

Наименование	Остаток на начало года	Признано	Погашено	тыс. руб.
				Остаток на конец периода
10Я ВКК ООО	10			10
11Я ВКК ООО	10			10
12Я ВКК ООО	10			10
13Я ВКК ООО	10			10
14Я ВКК ООО	10			10
15Я ВКК ООО	10			10
3Я ВКК ООО	10			10
4Я ВКК ООО	10			10
5Я ВКК ООО	10			10
6Я ВКК ООО	10			10
7Я ВКК ООО	10			10
8Я ВКК ООО	10			10
9Я ВКК ООО	10			10
АСТРАХАНСКАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ	50,8			50,8
Итого				180,8

В данной таблице отражены движения по резерву под обесценение финансовых вложений за 2022 год:

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
10Я ВКК ООО		10		10
11Я ВКК ООО		10		10
12Я ВКК ООО		10		10
13Я ВКК ООО		10		10
14Я ВКК ООО		10		10
15Я ВКК ООО		10		10
3Я ВКК ООО		10		10
4Я ВКК ООО		10		10
5Я ВКК ООО		10		10
6Я ВКК ООО		10		10
7Я ВКК ООО		10		10
8Я ВКК ООО		10		10
9Я ВКК ООО		10		10
АСТРАХАНСКАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ		50,8		50,8
Итого				180,8

Резервы начислены в размере 100% финансовых вложений, в таблице ниже приведена динамика снижения чистых активов

тыс.руб.

Наименование компании	СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	
	на 31.12.2023г	на 31.12.2022 г.
10Я ВКК ООО	-452	-263
11Я ВКК ООО	-451	-262
12Я ВКК ООО	-451	-262
13Я ВКК ООО	-452	-261
14Я ВКК ООО	-452	-261
15Я ВКК ООО	-451	-260
3Я ВКК ООО	-475	-275
4Я ВКК ООО	-468	-274
5Я ВКК ООО	-468	-273
6Я ВКК ООО	-459	-267
7Я ВКК ООО	-458	-267

8Я ВКК ООО		
9Я ВКК ООО	-456	-267
АСТРАХАНСКАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ ООО	-457	-267
	-72	-183

Генеральный директор



[Handwritten signature]

Лихолет Д.Е.