

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РИАЛКОМ-СЕРПУХОВ"	по ОКПО	88833191
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5043037759
Вид деятельности	Деятельность в области связи на базе проводных технологий	по ОКВЭД	61.10
Организационно-правовая форма			
Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
Местонахождение (адрес)	142204, Московская обл, Серпухов г, Московское ш, д. № 51, кв. офис ЭТАЖ 1 ЧАСТЬ ПОМЕЩ. 4		

Оглавление

№	Наименование раздела	Стр.
1.	Информация об организации	3
2.	Информация о связанных сторонах	4
3.	Основные принципы учетной политики	4
4.	Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности	6
	4.1. Нематериальные активы	6
	4.2. Основные средства, внеоборотные активы, доходные вложения в материальные ценности	6
	4.3. Финансовые вложения	8
	4.4. Запасы	8
	4.5. Наличие и движение дебиторской задолженности	9
	4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	9
	4.7. Уставный капитал	10
	4.8. Наличие и движение кредиторской задолженности	10
	4.9. Затраты на производство	10
	4.10. Финансовые результаты	10
5.	Информация о валютных операциях	11
6.	Участие в совместной деятельности	11
7.	Способ раскрытия информации о господомощи	11
8.	Информация о затратах на освоение природных ресурсов	11
9.	Информация о прекращаемой деятельности	11
10.	События после отчетной даты	11
11.	Раскрытие информации о финансовых рисках	11
12.	Информация о крупных сделках	11

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "РИАЛКОМ-СЕРПУХОВ", сокращенное наименование – ООО "РИАЛКОМ-СЕРПУХОВ" (далее – Общество).

Юридический адрес: 142204, Московская обл, Серпухов г, Московское ш, д. № 51, кв. офис ЭТАЖ 1 ЧАСТЬ ПОМЕЩ. 4

Фактический адрес: 142204, Московская обл, Серпухов г, Московское ш, д. № 51, кв. офис ЭТАЖ 1 ЧАСТЬ ПОМЕЩ. 4

Телефон: 8 (4967) 38-02-38

Адрес в сети интернет: www.rialcom.ru

Дата государственной регистрации: 26 «февраля» 2009г. ОГРН: 1095043000360.

Наименование регистрирующего органа, которым запись внесена в ЕГРЮЛ: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №11 по Московской области

ИНН: 5033037759 КПП: 504301001

Устав Общества в новой редакции утвержден Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «РиалКом-Серпухов» № 22 от 05 июля 2021года.

Единственным участником Общества ООО «РиалКом-Серпухов» со 100% долей участия (номинальная стоимость доли – 10 000 руб. 00 коп., является Кривицкий Юрий Васильевич.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 года составляет 10 000 рублей. Изменения размера уставного, добавочного и резервного капитала не производилось.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором – Беловым Александром Вячеславовичем.

1.1. Краткая характеристика деятельности:

Основной вид деятельности ООО «РиалКом-Серпухов» - Деятельность в области связи на базе проводных технологий, ОКВЭД2 61.10, в соответствии с полученными лицензиями на оказание услуг связи.

Наличие лицензий:

Номер лицензии	Наименование услуг	Выдавший орган	Срок действия
Л030-00114-77/00073113	Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	Федеральная служба по надзору в сфере связи	26.10.2019 – 26.10.2024
Л030-00114-77/00070858	Услуги связи по предоставлению каналов связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи	18.04.2019 – 18.04.2024
Л030-00114-77/00073112	Телематические услуги связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи	26.10.2019 – 26.10.2024

Дополнительные виды деятельности – ремонт электрического оборудования, строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями, производство электромонтажных работ, торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет и прочее.

1.2. Существенные обстоятельства, в которых организация ведет деятельность:

Общество является субъектом малого предпринимательства, дата включения в реестр 01.08.2016г.

На протяжении 2023 года деятельность Общества была направлена на выполнение договорных обязательств и получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Средняя численность работающих, на конец 2022 года составила 61 человек.

Средняя численность работающих, на конец 2023 года составила 59 человек.

1.3. Особенность составления бухгалтерской отчетности за 2023г.:

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил, бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

2. Информация о связанных сторонах и бенефициарах ООО «РиалКом-Серпухов» в 2023г.:

Бенефициаром Общества является Кривицкий Юрий Васильевич – физическое лицо, гражданин РФ (Россия), ИНН 503602135036, единственный участник со 100% долей участия.

За отчетный период выплаты в пользу управленческого персонала составили:

Связанная сторона	Наемные сотрудники по ТК РФ	Вид операции	Начислено, в тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2023, в тыс. руб.
Белов Александр Вячеславович	Генеральный директор	Оплата труда вместе	2136,7	77,3
Кривицкий Юрий Васильевич	Генеральный конструктор	Оплата труда вместе	120,0	4,1

3. Основные принципы учетной политики

Годовая бухгалтерская отчетность компании сформирована (составлена) в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. №43н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4 /99), приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», иными нормативными документами, а также с учетом ряда допущений, отраженных в настоящем документе.

Учетная политика ООО «РиалКом-Серпухов», утверждена приказом Общества от 31.12.2022г. №65, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте.

Система налогообложения – Упрощенная система налогообложения (УСН), Объект налогообложения - доходы, уменьшенные на величину расходов.

Бухгалтерский учет и составление отчетности осуществляются в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г.

Бухгалтерский и налоговый учёт ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия, редакция 8.3; 1С:ЗУП, редакция 8.3.

Первичные формы документов разработаны на основании типовых унифицированных форм и утверждены в Приложениях к Учетной политике.

Доходы для целей бухгалтерского учета принимаются по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг. Выручка учитывается на сч. 90 «Реализация продукции, оказание работ и услуг», сч. 91 (продажа материалов на сторону и продажа ОС), а также на сч. 91 отражаются внереализационные доходы и расходы.

Расходы по обычным видам деятельности – расходы, связанные с оказанием услуг, приобретением и продажей товаров. Управленческие расходы не группируются на счете 20 «Основное производство», а напрямую включаются в состав расходов.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря.

3.1. Основные средства и Капитальные вложения:

Бухгалтерский учет основных средств ООО «РиалКом-Серпухов» организован в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными приказом Минфина России от 13.10.2003г. №91.

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств, с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. (несущественные активы).

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены и списываются на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости. Данные основные средства считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" осуществляется перспективно.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются в общем порядке с учетом скидок, дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, обязательств по демонтажу, утилизации и восстановлению окружающей среды.

Иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения.

Состав и движение основных средств, представлено в таблице №2.1 пояснений к бухгалтерской отчетности, незавершенных капитальных вложений в таблице №2.2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.2. Учет запасов:

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

Материалы для управленческих нужд, списываются сразу в расходы.

Организация признает единицей запаса номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов (п. 30 ФСБУ 5/2019). В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

3.3. Финансовые вложения:

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один предоставленный займ).

3.4. Учет аренды:

Бухгалтерский учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Для договоров, по предметам аренды которых признается ППА (лизинговых договоров; договоров, по которым предполагается субаренда), оценка обязательства по аренде производится по номинальной стоимости арендных платежей на дату оценки (без дисконтирования).

Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования - линейный.

Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

3.5. Оценочные обязательства и резервы:

Резерв под снижением стоимости запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обеспечения запасов.

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода не формировался.

4. Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности.

4.1. Пояснение по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса

Общество не имеет нематериальных активов.

4.2. Пояснение по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

4.2.1 Основные средства, незавершенные капитальные вложения.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, находящиеся в собственности Общества.

Сроки полезного использования ОС определяются исходя из ожидаемого срока использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Основные средства в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались.

Таблица № 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	27 022	(936)	348	-	-	413	-	-	-	1 148	(523)
в том числе:	5210	за 2022г.	27 216	(480)	-	(194)	194	(650)	-	-	-	27 022	(936)
Машин и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	800	(393)	348	-	-	(130)	-	-	-	1 148	(523)
	5211	за 2022г.	892	(376)	-	(92)	92	(107)	-	-	-	800	(393)
Здания	5202	за 2023г.	26 222	(543)	-	-	-	543	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	26 222	-	-	-	-	(543)	-	-	-	26 222	(543)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2022г.	92	(92)	-	(92)	92	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	10	(10)	-	(10)	10	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	(1 001)	-	-	-	26 222	(1 001)
в том числе:	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	(1 001)	-	-	-	26 222	(1 001)
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица № 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	348	-	(348)	-
в том числе:	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль НИССАН АЛЬМЕРА	5241	за 2023г.	-	100	-	(100)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Arista DCS-7050SX-64-R	5242	за 2023г.	-	121	-	(121)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Arista DCS-7280SE-64 48-Port 10G SPF+ 4-Port qsfp	5243	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

Незавершенное строительство, незаконченные операции по приобретению основных средств – отсутствуют.

4.2.2. Иное использование основных средств.

Учетная стоимость основных средств, переданных в аренду, составляет:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	25 221	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
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	-	-	45
	5288	-	-	-

4.2.3. Пояснение по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса

В 2023 году, находящееся в собственности ООО «РиалКом-Серпухов» жилое помещение, ранее учтенное в составе ОС предоставлено в аренду. Обществом заключен договор аренды (имущественного найма) на предоставление во временное пользование жилого помещения:

- жилое помещение (квартира), расположенное по адресу: г. Москва, ул. Феодосийская 7 к 3, кв. 444, кадастровый номер 77:06:0011006:7848, реестровая запись: от 01.12.2021 года.

Данное помещение учтено на счете 03.02 «Материальные ценности, предоставленные во временное владение и пользование».

Аренда у Общества относится к операционной. Доходы в виде арендных платежей признаются в течении срока действия договора, начисляется амортизация по переданному объекту.

Суммы начисленной амортизации отражены на счете 02.02 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03» и учтены в составе прочих расходов, так как предоставление имущества в аренду не является отдельным видом деятельности Общества.

4.3. Пояснение по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса

Расшифровка финансовых вложений (долгосрочные)

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023г., в тыс. руб.		На 31.12.2022г., в тыс.руб.	
		Всего	В т.ч. сотрудникам	Всего	В т.ч. сотрудникам
1	Займы выданные	220 922	319	196 850	150
	ВСЕГО	220 922	319	196 850	150

Таблица № 3.1 «Финансовые вложения» пояснений к бухгалтерской отчетности.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	196 850	-	25 720	(1 648)	-	-	-	220 922	-
	5311	за 2022г.	214 553	-	49 157	(66 860)	-	-	-	196 850	-
в том числе: займы	5302	за 2023г.	196 850	-	25 720	(1 648)	-	-	-	220 922	-
	5312	за 2022г.	214 553	-	49 157	(66 860)	-	-	-	196 850	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	22 900	-	598 063	(620 963)	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	85 000	-	2 294 653	(2 356 753)	-	-	-	22 900	-
в том числе: депозиты	5306	за 2023г.	22 900	-	598 063	(620 963)	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	85 000	-	2 294 653	(2 356 753)	-	-	-	22 900	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	219 750	-	623 783	(622 611)	-	-	-	220 922	-
	5310	за 2022г.	299 553	-	2 343 810	(2 423 613)	-	-	-	219 750	-

4.4. Пояснение по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.

Оценка МПЗ производится по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ. Запасы в залоге отсутствуют.

Таблица №4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	475	-	475	2 945	(2 850)	-	-	X	571	-	571
	5420	за 2022г.	538	-	538	1 321	(1 364)	-	-	X	475	-	475
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2023г.	475	-	475	2 289	(2 193)	-	-	-	571	-	571
	5421	за 2022г.	538	-	538	818	(881)	-	-	-	475	-	475
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	656	(656)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	503	(503)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.5. Пояснение по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Таблица №5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в поступление			выбыло				перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредитную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ. проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2023г.	212 590	-	20 331	-	(3 298)	(23)	-	-	-	269	-	226 869	-	-
	5530	за 2022г.	68 946	-	149 754	-	(6 032)	(101)	-	-	-	-	23	212 590	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	841	-	1 482	-	(617)	(17)	-	-	-	-	-	1 689	-	-
	5531	за 2022г.	1 411	-	354	-	(823)	(101)	-	-	-	-	-	841	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	79	-	206	-	(35)	-	-	-	-	-	-	249	-	-
	5532	за 2022г.	88	-	5	-	(15)	-	-	-	-	-	-	79	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	211 670	-	18 643	-	(2 645)	(6)	-	-	-	269	-	227 931	-	-
	5533	за 2022г.	67 447	-	149 395	-	(5 194)	-	-	-	-	-	23	211 670	-	-
Итого	5500	за 2023г.	212 590	-	20 331	-	(3 298)	(23)	-	-	X	269	-	226 869	-	-
	5520	за 2022г.	68 946	-	149 754	-	(6 032)	(101)	-	-	X	-	23	212 590	-	-

4.6. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств (ОДДС) относятся денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов состоят из следующих показателей

Наименование показателя, тыс. руб.	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Наличные денежные средства	7	7	11
Денежные средства на банковских счетах	948	705	944
Денежные эквиваленты	30 130	-	-
Итого	31 085	712	955

ОДДС сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н. При формировании

показателей ОДДС налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в ОДДС свернуто.

4.7. Пояснения к строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса.

По строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса» отражена сумма уставного капитала Общества. Сумма уставного капитала составляет: 10 тыс. руб.

4.8. Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	40 833	3 213	-	(3 222)	-	-	-	269	-	41 093
	5560	за 2022г.	37 333	6 553	-	(3 076)	-	-	-	-	23	40 833
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	391	264	-	(68)	-	-	-	-	-	587
	5561	за 2022г.	799	27	-	(435)	-	-	-	-	-	391
авансы полученные	5562	за 2023г.	12 990	182	-	(1 350)	-	-	-	-	-	11 792
	5562	за 2022г.	12 178	824	-	(12)	-	-	-	-	-	12 990
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 451	989	-	(1 777)	-	-	-	269	-	2 933
	5563	за 2022г.	3 821	2 205	-	(2 597)	-	-	-	-	23	3 452
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	24 000	1 808	-	(28)	-	-	-	-	-	25 781
	5566	за 2022г.	20 535	3 497	-	(32)	-	-	-	-	-	24 000
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	40 833	3 213	-	(3 222)	-	X	-	269	-	41 093
	5570	за 2022г.	37 333	6 553	-	(3 076)	-	X	-	-	23	40 833

4.9. Затраты на производство.

Затраты на производство (выполнение работ, оказание услуг) представлены в Таблице №6 пояснений к бухгалтерской отчетности следующими показателями:

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 325	4 794
Расходы на оплату труда	5620	44 846	39 374
Отчисления на социальные нужды	5630	8 657	7 661
Амортизация	5640	145	107
Прочие затраты	5650	14 209	14 490
Итого по элементам	5660	76 182	66 426
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	76 182	66 426

4.10. Финансовые результаты.

Финансовый результат за 2023 год – прибыль в размере 48 420 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами отсутствует.

Доходы по основной деятельности за 2023 год в размере 118 005 тыс. руб. получены от :

-Реализация товаров и услуг – 118 005 тыс. руб.

Состав расходов по основной деятельности составляет - 76 182 тыс. руб. и приведен в Таблице №6 раздела 4.9.

Прочие доходы в 2023 году составили – 57 тыс. руб. , в том числе от :

-Возмещение затрат на оплату банковских комиссий – 5 тыс. руб.;

-Госпошлина – 22 тыс. руб.;

-Возврат денежных средств – 30 тыс. руб.

Проценты к получению за 2023 год составляют – 18 487 тыс. руб., в том числе:

-Проценты по договорам предоставленных займов – 16 775 тыс. руб.

-Проценты по депозитным договорам – 1712 тыс. руб.;

Прочие расходы за 2023 год составили – 4 405 тыс. руб., в том числе:

-Расходы на услуги банков – 1 179 тыс. руб.;

-Списание дебиторской задолженности – 2 658 тыс. руб.;

-Прочие внереализационные расходы – 568 тыс. руб.;

5. Информация о валютных операциях.

Валютные операции в 2023 году не совершались.

6. Участие в совместной деятельности.

За 2023 год совместная деятельность не осуществлялась.

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде Общество господомощь не получало.

8. Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В 2023 году компания не осуществляла расходов на освоение природных ресурсов.

9. Информация о прекращаемой деятельности.

Операции по прекращению деятельности в 2023г. отсутствуют. Реорганизация не планируется.

10. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.

11. Раскрытие информации о финансовых рисках.

По состоянию на момент подписания финансовой отчетности у Общества не имеется факторов, которые могут привести к началу процедуры банкротства или ликвидации Общества, а также факторов появления финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков.

В соответствии с требованиями пункта 1 ст. 19 ФЗ от 06.12.2011 года № 402 «О бухгалтерском учете» Обществом определен порядок организации внутреннего контроля (Приказ генерального директора № 57 от 30 декабря 2020 года).

12. Информация о совершенных Обществом крупных сделках

12.1. Общество заключило Договор поручительства № 4П-51/18 от 30.04.2019 года пользу Банка ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 51/18 от 28.12.2018 года (КС), заключенного между Банком ВТБ (ПАО) (Кредитор) и третьим лицом - ООО «Череповецкий тепличный комплекс «Новый» (Заемщик). Поручительство обеспечивает все требования Кредитора по указанному КС, в том числе, но не ограничиваясь: возврат кредита в размере 1 500 000 000,00 рублей, срок кредитования до 26.12.2026 года, проценты, комиссии, неустойки, штрафы и прочие платежи. Ответственность Общества по указанному КС является солидарной.

Генеральный директор ООО «РиалКом-Серпухов»
«25» марта 2024г.

А.В. Белов



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A.V. Belov".