

ООО «РВК-СЕРВИС»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Бухгалтерская отчетность ООО «РВК-СЕРВИС» составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34 н.

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сервис».

Сокращенное наименование предприятия: ООО «РВК-СЕРВИС».

Государственная регистрация юридического лица проведена Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 05.08.2020г., основной государственный регистрационный номер 1207700273406, ИНН 7730258460; КПП 773001001

Юридический адрес: 121059, Г.МОСКВА, НАБ БЕРЕЖКОВСКАЯ, Д. 38, СТР. 1, ЭТАЖ 12 ПОМ. 7

Фактический (почтовый) адрес: 121059, Г.МОСКВА, НАБ БЕРЕЖКОВСКАЯ, Д. 38, СТР. 1, ЭТАЖ 12 ПОМ. 7

Уставный капитал предприятия составляет 10 тыс. руб. оплачен полностью.

Состав участников на 31.12.2024г. : ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ», ОГРН 1065027020420, ИНН 5027116065, доля – 99.01 %, ООО «РВК-СТРУКТУРА», ОГРН 1197746754061, ИНН 7730255364, доля- 0.99%.

Добавочный капитал на 31.12.2024г. составляет 102 986 тыс. руб.

В отчетном периоде с 01.01.2024г. года по 31.12.2024г. года обязанности Генерального директора исполнял Прокофьев Сергей Вячеславович на основании Решения Общего собрания участников №1 от 19.01.2024г.

В отчетном периоде обязанность по ведению бухгалтерского и налогового учета была возложена на специализированную организацию ООО «РВК.Бизнес-Сервис» по договору № Д.ТД.РВКС.ФЭД-250722-0001 от 25.07.2022г

Основной целью Общества является получение прибыли.

Основной вид деятельности, осуществляемый Обществом: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. Также Общество осуществляет иные виды деятельности, не противоречащие законодательству Российской Федерации.

Величина чистых активов на начало отчетного периода составила на конец 2024 года 119 363 тыс. рублей, на конец 2023 года 252 599 тыс. рублей, на конец 2022 года 207 668 тыс. рублей.

Среднесписочная численность за отчетный период 2024 год составила 0,001 чел.

Аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2023 – 2024 гг. не проводилась.

Общество не имеет филиалов и представительств.

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ И РАЗРЕШЕНИЯХ

По состоянию на 31.12.2024 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 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом руководителя № Пр.РВКС-31012024-01 от 31.01.2024 года.

4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С.8 «Управление производственным предприятием».

Общество применяет рабочий План счетов бухгалтерского учета, разработанный в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкцией по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н).

В Учетной политике общества 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».

Основные средства, полученные Обществом от собственника имущества или созданные (приобретенные) в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, учитываются на балансе Общества в качестве основных средств, обособляются от основных средств Общества путем организации соответствующего аналитического учета.

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 включаются 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.

Амортизация не начисляется по основным средствам:

- по мобилизационным мощностям, которые законсервированы и не используются Обществом;
- по земельным участкам и объектам природопользования.

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Переход на учет по правилам ФСБУ 14/2022 осуществляется перспективно.

НМА является активом, поэтому, должен соответствовать определению и критериям признания для постановки на учет.

Критерии признания:

Для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве нематериального актива

необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц, к которым организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

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

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

Учет амортизации ведется с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по НМА производится линейным способом

Амортизационные отчисления по НМА начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования проверяется на соответствие условиям использования нематериальных активов в конце каждого отчетного года и при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся:

- а) государственные и муниципальные ценные бумаги;
- б) ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- в) вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- г) предоставленные другим организациям займы;
- д) депозитные вклады в кредитных организациях;
- е) вклады организации - товарища по договору простого товарищества;
- ж) и прочее.

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью, в результате его обмена, использования при погашении обязательств Общества, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Для обобщения информации о наличии и движении инвестиций в государственные ценные бумаги, акции, облигации и иные ценные бумаги других организаций, уставные (складочные) капиталы других организаций, а также предоставленных другим организациям займах используется счет 58 "Финансовые вложения".

Аналитический учет ведется по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения; обеспечивает возможность получения данных о краткосрочных и долгосрочных активах.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается серия, партия и т.п. однородная совокупность финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Курсовые разницы, возникающие при приобретении финансовых вложений, не корректируют (уменьшают, увеличивают) фактические затраты на приобретение активов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется:

- по эмиссионным ценным бумагам – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО), при этом расчет производится по каждой группе аналогичных ценных бумаг.

- по неэмиссионным ценным бумагам (векселя, депозитные и сберегательные сертификаты, складские свидетельства и т.п.) по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии.

Проверку на обесценение финансовых вложений производить не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Критерии для оценки приведены в таблице.

Вид финансовых вложений	Признаки обесценения финансовых вложений
Займы, предоставленные другим организациям	1.1 Задолженность по займу не погашена в сроки, установленные договором, и просрочка составляет более 12 месяцев. 1.2. Чистые активы организации-заёмщика на протяжении трёх лет (включая текущий год) имеют отрицательную динамику. 1.3. Заёмщик объявлен банкротом или по отношению к нему введено внешнее управление. 1.4. Начата процедура ликвидации организации-заёмщика.
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;	2.1. Чистые активы организации на протяжении трёх лет (включая текущий год) имеет отрицательную динамику 2.2. Организация объявлена банкротом или по отношению к ней введено внешнее управление. 2.3. Начата процедура ликвидации организации.
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	3.1. Дебиторская задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и просрочена более чем на 12 месяцев. 3.2 Чистые активы организации-должника на протяжении трех лет (включая текущий год) имеют отрицательную динамику; 3.3. Организация-должник объявлена банкротом или в отношении нее начата процедура банкротства;

	Начата процедура ликвидации организации-должника.
Ценные бумаги (акции)	4.1. Расчетная стоимость акций имеет отрицательную динамику и ниже учетной стоимости данного вида финансовых вложений; 4.2. Отсутствуют или существенно сокращаются поступления доходов в виде дивидендов при высокой вероятности дальнейшего сокращения их поступления в будущем; 4.3. Совершение на рынке ценных бумаг значительного количества сделок с аналогичными ценными бумагами по цене существенно ниже их учетной стоимости; 4.4. Организация - эмитент акций объявлена банкротом или в отношении нее начата процедура банкротства; 4.5. Начата процедура ликвидации организации - эмитента акций.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, образовывать резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учётной стоимостью и расчётной стоимостью таких финансовых вложений.

Расчётная стоимость финансовых вложений определяется следующим образом:

№ п/п	Вид финансовых вложений	Методика определения расчетной цены (EP) и расчетной стоимости финансовых вложений (EC)
1.	Ценные бумаги (акции)	$EP = \frac{NA}{TNS},$ где NA - чистые активы; TNS - общее количество акций эмитента. $EC = EP \times NS,$ где NS - количество акций эмитента, числящихся в бухгалтерском учете Общества на дату проведения проверки на обесценение финансовых вложений. При выявлении фактов обесценения вследствие ликвидации и банкротства организации-эмитента $EC = 0$.
2.	Займы, предоставленные другим организациям	$EC = (PD + ADI) \frac{NAB}{NALR},$ где PD - суммы основного долга на отчётную дату по предоставленному займу; ADI - сумма долга по начисленным к получению процентам; NAB - чистые активы организации-заёмщика, определённые на последнюю отчётную дату промежуточной отчётности; $NALR$ - чистые активы, рассчитанные на последнюю отчётную дату до предоставления заёмных средств. При выявлении фактов обесценения вследствие ликвидации и банкротства заёмщика $EC = 0$

№ п/п	Вид финансовых вложений	Методика определения расчетной цены (ЕР) и расчетной стоимости финансовых вложений (ЕС)
3.	Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	$EC = AR \times \frac{NAB}{NALR},$ где AR - сумма дебиторской задолженности, приобретенной по договору уступки права требования, на дату проведения проверки на обесценение финансовых вложений; NAB - чистые активы организации-должника, рассчитанные на отчетную дату; $NALR$ - чистые активы организации-должника, рассчитанные на последнюю отчетную дату до приобретения дебиторской задолженности по договору уступки права требования. При выявлении фактов обесценения вследствие ликвидации и банкротства организации-должника $EC = 0$.

При проверке на обесценение финансовых вложений в виде вклада в уставный (складочный) капитал юридических лиц под расчетной стоимостью доли в уставном (складочном) капитале юридического лица понимать действительную стоимость доли участника, которая рассчитывается исходя из стоимости чистых активов юридического лица, приходящейся на долю участника в уставном (складочном) капитале, и может быть им получена при выходе из состава участников юридического лица. Расчетная величина определяется по состоянию на конец каждого отчетного периода (года). Признаком устойчивого снижения стоимости финансовых вложений в виде вклада в уставный (складочный) капитал юридического лица будет являться снижение их расчетной стоимости в текущем отчетном периоде по сравнению с предыдущим отчетным периодом более чем на 50 процентов при условии, что на конец каждого отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, образовывать резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывать по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение

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 неукomплектованные, 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 актах 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.РВКС-09102024-01 от 09.10.2024.

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 потребуется 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.

Общество 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 отдельный учет доходов и расходов по осуществляемым видам деятельности.

Ведение отдельного 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 по видам деятельности.

Денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, иные финансовые вложения, в том числе открытые в кредитных организациях срочные депозиты, когда они имеют короткий срок погашения - три месяца с даты приобретения (открытия) или менее.

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

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 невостребованным 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 невостребованными 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.

Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Классификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее – дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды.

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 расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

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 01.01.2024 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%.

Изменения в Учётную политику в 2024 году не вносились.

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

Доходы ООО «РВК-СЕРВИС» в 2023, 2024 годах отсутствовали.

Общая величина управленческих расходов Общества в:

- 2024 году – (430) тыс.руб.,
- 2023 году – (228) тыс.руб.

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

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, в тыс.руб.

Вид расхода	Сумма за 2024г	Сумма за 2023г
1	2	3
Услуги подрядчиков - прочие услуги сторонних организаций (сч.26)	(211)	(50)
Расходы по прочей операционной аренде (нелизинг) (сч.26)	(183)	(145)
ФОТ и страховые взносы	(36)	(33)
Итого:	(430)	(228)

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах, в тыс.руб.

Вид расхода	2024 год Сумма	2023 год Сумма
1	2	3
Банковские комиссии	(6)	(5)
НДС (не учитыв. В НУ)	(107)	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	(627)	-
Итого:	(740)	(5)

Прибыль до налогообложения составила за:

- 2023 год – 211 143 тыс. руб.,

- 2024 год – 14 889 тыс. руб.

Финансовым результатом Общества по итогам 2024 года является прибыль в размере 13 764 тыс. рублей.

Финансовым результатом Общества по итогам 2023 года является прибыль в размере 209 931 тыс. рублей.

6.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЬЯХ БАЛАНСА

Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в форме участия в уставных капиталах сторонних обществ за период 2023-2024 гг. отражены в таблице (стр. 1170 Бухгалтерского баланса), в том числе;

Наименование	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
ООО РВК.ПРОМТЕХНОЛОГИИ	10	-
ООО РВК.ЭКОСЕРВИС	101 768	101 768
Итого	101 778	101 768

Долгосрочные займы по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024 у Общества отсутствуют.

В краткосрочных финансовых вложениях Обществом отражены займы, предоставленные связанным сторонам. (стр.1240 Бухгалтерского баланса)

Наименование заёмщика	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
ООО «УК РОСВОДОКАНАЛ»	15 500	143 000

Денежные средства (строка баланса 1250) составили:

на 31.12.2024 - 304тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 1 752 тыс. руб.

Обязательства

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса (за вычетом резерва по сомнительным долгам) составила:

на 31.12.2024 – 1 984 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 5 135 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности отражена в таблице, в тыс.руб.:

Дебитор	Задолженность на 31.12.2023	Начислено резерва	Задолженность на 31.12.2024	Начислено резерва
1	2	3	5	6
Расчеты по авансам выданным	9	-	33	-
Расчеты по налогам и сборам	179	-	714	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.:	4 947	-	1 237	-
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ"	4 466		1 233	
ИТОГО	5 135	-	1 984	-

Кредиторская задолженность по строке 1520 баланса составляет:

на 31.12.2024 – 203 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 150 тыс. руб.

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 отражена в таблице, в тыс.руб.:

Кредитор	Задолженность на 31.12.2023	Задолженность на 31.12.2024
1	4	2
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.:	77	156
РВК.БИЗНЕС-СЕРВИС ООО По договору на оказание услуг	77	156
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.:	73	47
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ" По договору аренды помещений	73	47
ИТОГО	150	203

Капитал и резервы (строка баланса 1310)

Уставный капитал Общества составляет:

на 31.12.2024 – 10 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 10 тыс. руб.

Добавочный капитал и резервный капитал составляет:

на 31.12.2024 – 102 986 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 102 986 тыс. руб.

Оценочные обязательства

Сумма оценочных обязательств составила по состоянию:

на 31.12.2024 и на 31.12.2023 – 0 руб.

Обеспечение обязательств (выданные и полученные)

на 31.12.2024 и на 31.12.2023 – отсутствуют.

Государственная помощь

в 2024 и в 2023 не предоставлялась.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Организация при расчете налога на прибыль применяет для учета временных разниц метод сравнения доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

При расчете налога на прибыль образовались разницы между данными бухгалтерского и налогового учета.

Отложенные налоговые активы составили по состоянию:

на 31.12.2024 в сумме 0 тыс. руб.,

на 31.12.2023 в сумме 0 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства составили по состоянию:

на 31.12.2024 в сумме 0 тыс. руб.,

на 31.12.2023 в сумме 0 тыс. руб.

Временные налоговые разницы составили:

- за 2024 год 0 тыс.руб.,

- за 2023 год 16 тыс.руб.

Временные разницы	Вид активов и обязательств	2024г.	2023г.
Отложенный налоговый актив	Убыток текущего периода	0	0
Отложенный налоговый актив	Налоговые убытки прошлых лет	0	16

Постоянные налоговые разницы составили:

- за 2024 год -1 853 тыс.руб.,

- за 2023 год -41 000 тыс.руб.

Расшифровка постоянных и временных налоговых разниц за 2024 год, в тыс.руб.

Вид активов и обязательств	Сумма БУ	Сумма НУ	Сумма ВР	Сумма ПР
2. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО (стр.100 Приложение № 1 к Листу 02)	6 058	6 058	0	0
Внереализационные доходы	6 058	6 058	0	0
2. ДОХОДЫ, ИСКЛЮЧАЕМЫЕ ИЗ ПРИБЫЛИ (стр.070 Листа 02)	10 000	0	0	10 000

Доходы, исключаемые из прибыли	10 000	0	0	10 000
5. КОСВЕННЫЕ РАСХОДЫ (стр.040 Приложение № 2 к Листу 02)	430	430	0	0
Прочие косвенным расходам, связанные с производством и реализацией	395	395	0	0
Расходы на оплату труда персонала, а также начисленные на эти суммы страховые взносы на обязательное социальное страхование	35	35	0	0
9. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ (стр.200 Приложение № 2 к Листу 02)	739	6	0	733
Внереализационный расход	112	6	0	106
Расходы прошлых лет	627	0	0	627
ИТОГО	14 889	5 622	0	9 267
Условный расход (условный доход) / Налог на прибыль / ОНА_ОНО / ПНР (ПНД)	2 977	1 124	0	1 853

Расшифровка постоянных и временных налоговых разниц за 2023 год, в тыс.руб.

Вид активов и обязательств	Сумма БУ	Сумма НУ	Сумма ВР	Сумма ПР
2. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО (стр.100 Приложение № 1 к Листу 02)	6 376	6 376	0	0
Внереализационные доходы	6 376	6 376	0	0
2. ДОХОДЫ, ИСКЛЮЧАЕМЫЕ ИЗ ПРИБЫЛИ (стр.070 Листа 02)	205 000	0	0	205 000
Доходы, исключаемые из прибыли	205 000	0	0	205 000
5. КОСВЕННЫЕ РАСХОДЫ (стр.040 Приложение № 2 к Листу 02)	228	228	0	0
Прочие косвенным расходам, связанные с производством и реализацией	195	195	0	0
Расходы на оплату труда персонала, а также начисленные на эти суммы страховые взносы на обязательное социальное страхование	33	33	0	0
9. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ (стр.200 Приложение № 2 к Листу 02)	5	5	0	0
Внереализационный расход	5	5	0	0
ИТОГО	211 143	6 143	0	205 000
Условный расход (условный доход) / Налог на прибыль / ОНА_ОНО / ПНР (ПНД)	42 229	1 229	0	41 000

7. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Бенефициарными владельцами ООО «РВК- СЕРВИС» являются физические лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Доля косвенного участия в уставном капитале ООО «РВК-СЕРВИС»
	-----*	-----
	-----	-----

* - Доступ к сведениям о бенефициарах Общества ограничен на основании ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» от 08.08.2001 № 129-ФЗ и в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16.09.2022 г. № 1625.

Список аффилированных лиц ООО «РВК- СЕРВИС» на 31.12.2024 г.

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	ОГРН юридического лица
	Ф.И.О. физического лица	ИНН физического лица
1.	2.	3.
1.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал» (ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»)	1065027020420
2.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «РЕГИОНАЛЬНЫЕ ОБЪЕДИНЕННЫЕ СИСТЕМЫ ВОДОКАНАЛ» (ООО ХК «РВК»)	1207700023684
3.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-АКТИВ» (ООО «РВК-АКТИВ»)	1197746754072
4.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-КАПИТАЛ» (ООО «РВК-КАПИТАЛ»)	1167746876758
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тюмень Водоканал» (ООО «Тюмень Водоканал»)	1057200947253
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбург Водоканал» (ООО «Оренбург Водоканал»)	1035605520334
7.	Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» (ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»)	1042201872800
8.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Воронеж» (ООО «РВК-Воронеж»)	1117746139499
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Краснодар Водоканал» (ООО «Краснодар Водоканал»)	1052303701922
10.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Экосервис» (ООО «РВК.Экосервис»)	1052201958973
11.	Михальков Антон Юрьевич	771905528931
12.	Коваленко Андрей Викторович	770906312919
13.	Прокофьев Сергей Вячеславович	772800878105
14.	Козлов Павел Гаврилович	550501440230
15.	Лихолет Денис Евгеньевич	234804644952
16.	Николаенко Олег Николаевич	561500106746
17.	Смоленский Алексей Владимирович	672703591055
18.	Масловский Дмитрий Владимирович	253700556237
19.	Путин Сергей Юрьевич	590200546510
20.	Павлюченко Дмитрий Иванович	222312747992
21.	Кстенин Вадим Юрьевич	366400402664
22.	Мостовой Алексей Валерьевич	561200628124
23.	Стрельцов Дмитрий Анатольевич	561007752518
24.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Бизнес-сервис»	1193668032128
25.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Орск» (ООО «РВК-Орск»)	1195658014485

26.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Оренбуржье» (ООО «РВК-Оренбуржье»)	1195658014540
27.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СТРУКТУРА» (ООО «РВК-СТРУКТУРА»)	1197746754061
28.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Архангельск» (ООО «РВК-Архангельск»)	1147746544890
29.	Поташев Андрей Петрович	112101277241
30.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сибирь» (ООО «РВК-Сибирь»)	1107746804010
31.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Катализ» (ООО «РВК.Катализ»)	1195543025567
32.	Негробов Вадим Николаевич	482401410200
33.	Полюго Андрей Сергеевич	222103699865
34.	Сарбаева Ольга Александровна	720200610887
35.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги» (ООО «РВК.Услуги») Акционерное общество «ОмскВодоканал» (АО «ОмскВодоканал»)	1207700098891
36.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-центр» (ООО «РВК-центр»)	1045507037344
37.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги» (ООО «РВК.Услуги»)	1205500010650
38.	Рычков Андрей Владимирович	550405799242
39.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-РАЗВИТИЕ» (ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»)	1207700200806
40.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СЕРВИС» (ООО «РВК-СЕРВИС»)	1207700273406
41.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Азов» (ООО «РВК-Азов»)	1217700160600
42.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Тихорецк» (ООО «РВК-Тихорецк»)	1217700160457
43.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сахалин» (ООО «РВК-Сахалин»)	1217700180235
44.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Липецк» (ООО «РВК-Липецк»)	1217700177353
45.	Красноусов Антон Михайлович	550707569703
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Третья водная концессионная компания» (ООО «3я ВКК»)	1217700209506
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Четвертая водная концессионная компания» (ООО «4я ВКК»)	1217700212619
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятая водная концессионная компания» (ООО «5я ВКК»)	1217700214005
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Шестая водная концессионная компания» (ООО «6я ВКК»)	1217700236478
50.	Общество с ограниченной ответственностью «Седьмая водная концессионная компания» (ООО «7я ВКК»)	1217700236456
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Восьмая водная концессионная компания» (ООО «8я ВКК»)	1217700237721
52.	Общество с ограниченной ответственностью «Девятая водная концессионная компания» (ООО «9я ВКК»)	1217700237875
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Десятая водная концессионная компания» (ООО «10я ВКК»)	1217700240317
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Одиннадцатая водная концессионная компания» (ООО «11я ВКК»)	1217700265903
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Двенадцатая водная концессионная компания» (ООО «12я ВКК»)	1217700266013

56.	Общество с ограниченной ответственностью «Тринадцатая водная концессионная компания» (ООО «13я ВКК»)	1217700268521
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Четырнадцатая водная концессионная компания» (ООО «14я ВКК»)	1217700268510
58.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятнадцатая водная концессионная компания» (ООО «15я ВКК»)	1217700270700
59.	Захаров Николай Иванович	232103215528
60.	Зубарев Роман Вячеславович	505303001920
61.	Крючкова Наталия Александровна	772858387249
62.	Общество с ограниченной ответственностью «Астраханская Концессионная Компания» (ООО «Астраханская Концессионная Компания»)	1217700458579
63.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бугуруслан» (ООО «РВК-Бугуруслан»)	1215600010658
64.	Маркелов Олег Николаевич	632102372649
65.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Омский район» (ООО «РВК-Омский район»)	1225500022550
66.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Промышленные технологии» (ООО «РВК.Промтехнологии»)	1233600022809
67.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Цифровые решения» (ООО «РВК.Цифровые решения»)	1237700192355
68.	Общество с ограниченной ответственностью «Томскводоканал»	1107017017568
69.	Общество с ограниченной ответственностью «Городские очистные сооружения»	1157017005650
70.	Общество с ограниченной ответственностью «Томский расчетный центр»	1157017005815
71.	Общество с ограниченной ответственностью «Томскгидропроект»	1197031053570
72.	Общество с ограниченной ответственностью «СибСпецСтрой»	1137017005290
73.	Мажейкин Игорь Алексеевич	701701461530
74.	Брюханцев Евгений Сергеевич	701702216361
75.	Вагина Светлана Эдуардовна	701703659415
76.	Кармалов Александр Иванович	702402030304
77.	Мельников Василий Михайлович	701719222645

Операции со связанными сторонами

Информация о хозяйственных операциях со связанными сторонами в 2024 году, в тыс.руб.

Вид взаиморасчетов / Контрагент / Договор	Сальдо на начало периода		Обороты за 2024 год		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Расчеты с поставщиками	-	75	131	212	-	156
РВК.БИЗНЕС-СЕРВИС ООО	-	75	131	212	-	156
Договор № Д.ТД.РВКС.ФЭД-250722-0001 от 25.07.2022г	-	75	131	212	-	156
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	75	421	393	-	47
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ"	-	75	421	393	-	47
Договор субаренды № Д.НТД.УК.ДГПР-200922-0019/Д.НТД.РВКС.ДГПР-200922-0001 от 20.09.2022 г.	-	75	421	393	-	47
Расчеты по полученным займам	4 665	-	5 858	9 290	1 233	-
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ"	4 665	-	5 858	9 290	1 233	-
Д.ФД.УК.ФЭД-051222-0002	2 763	-	165	2 928	-	-
Д.ФД.УК.ФЭД-290724-0001/Д.ФД.РВКС.ФЭД-290724-0001	-	-	1 233	-	1 233	-
Договор займа № Д.ФД.РВКС.ФЭД-271023-	1 902	-	4 460	6 362	-	-

0001/Д.ФД.УК.ФЭД-271023-0002 от 27.10.2023 г.						
---	--	--	--	--	--	--

Информация о хозяйственных операциях со связанными сторонами в 2023 году, в тыс.руб.

Вид взаиморасчетов / Контрагент / Договор	Сальдо на начало периода		Обороты за 2023 год		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Расчеты с поставщиками	-	15	-	61	-	75
РВК.БИЗНЕС-СЕРВИС ООО	-	15	-	61	-	75
Договор № Д.ТД.РВКС.ФЭД-250722-0001 от 25.07.2022г	-	15	-	61	-	75
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	15	199	259	-	75
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ"	-	15	199	259	-	75
Договор субаренды № Д.НТД.УК.ДПР-200922-0019/Д.НТД.РВКС.ДПР-200922-0001 от 20.09.2022 г.	-	15	199	259	-	75
Расчеты по полученным займам	284	-	6 445	2 064	4 665	-
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ"	284	-	6 445	2 064	4 665	-
Д.ФД.УК.ФЭД-051222-0002	284	-	2 479	-	2 763	-
Договор займа № Д.ФД.УК.ФЭД-250423-0003/Д.ФД.РВКС.ФЭД-250423-0001 от 25.04.2023	-	-	1 476	1 476	-	-
Договор займа № Д.ФД.РВКС.ФЭД-271023-0001/Д.ФД.УК.ФЭД-271023-0002 от 27.10.2023 г.	-	-	2 490	588	1 902	-

Основной управленческий персонал общества

№п/п	Перечень должностей основного управленческого персонала в соответствии со штатным расписанием
1	Генеральный директор

Размер краткосрочных вознаграждений управленческому персоналу за 2023 - 2024 гг не раскрывается в соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах".

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2023 - 2024 гг – отсутствовали.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

События после отчетной даты способные оказать существенное влияние на оценку финансового состояния или результатов деятельности организации на момент составления годовой отчетности отсутствуют.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Требования для отражения информации по сегментам Общества – отсутствуют.

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

Поскольку в 2024 году ООО «РВК-СЕРВИС» не осуществляло производственную деятельность, в области природопользования и охраны окружающей среды в 2024 году природоохранные мероприятия не проводились.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СТАТЬЯХ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В строке 4119 «Прочие поступления» в составе потоков по текущим операциям Общество включает свернутое сальдо по НДС к возврату

В строке 4129 «Прочие платежи» в составе потоков по текущим операциям Общество включает свернутое сальдо по НДС к уплате.

В состав денежных потоков по оплате труда (строка 4122) Общество включает выплаты по страховым взносам.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2024 года (строка 4500 Отчета о движении денежных средств) равняется строке 1250 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 года.

12. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Риски, связанные с политической и макроэкономической ситуацией:

В 2024 году сформировался ряд проблем, которые могут стать хроническими и определить динамику развития российской экономики на ближайшие годы.

По оценкам аналитиков ЕАБР, мировая экономика в 2025–2027 гг. будет в среднем расти медленнее, чем в 2010-х гг. Рост глобального ВВП будут сдерживать негативные структурные факторы: замедление роста производительности труда на фоне роста зарплат, снижение эффективности распределения рабочей силы и конкурентоспособности, а также фрагментация мировой экономики и ослабление роли внешней торговли как драйвера экономического роста. В этих условиях рост ВВП США замедлится с 2,8% в 2024 г. до 1,6% в 2025 г. Экономическая активность еврозоны будет постепенно восстанавливаться на фоне снижения ставок, оживления промышленности после почти двухлетнего спада и сдержанного роста потребительской активности. Рост ВВП еврозоны составит 1,1% в 2025 г. после 0,7% в 2024 г. Темпы роста экономики Китая ускорятся до 5% в 2025 г. после 4,8% в 2024 г. вследствие широкомасштабных бюджетных стимулов и смягчения денежно-кредитных условий. Инфляция в США и еврозоне останется выше целевых уровней ФРС и ЕЦБ, что в совокупности с рисками ускорения роста цен потребует поддержания более высоких процентных ставок в развитых экономиках.

Поэтому Минэкономразвития РФ наряду с базовым подготовило консервативный вариант макропрогноза до 2027 года. В него заложены замедление роста мировой экономики, усиление санкций и негативные демографические тренды. Результатом такого сочетания факторов может стать сценарий «переохлаждения» экономики в 2025-м. Ключевой внешний риск, по мнению Минэкономразвития РФ, связан с более медленным, чем предполагалось ранее ростом мировой экономики. Этот фактор может негативно сказаться на спросе на традиционные товары российского экспорта и выразиться в снижении цен. Это, в свою очередь, создает риски для развития отраслей, ориентированных на экспорт, а также для бюджета. Главный внутренний риск — дефицит кадров на рынке труда. Консервативный сценарий предполагает более низкую рождаемость и при этом высокую смертность, а также меньший миграционный прирост по сравнению с базовым. В итоге предполагается более низкая численность занятых в экономике — в консервативной версии она не превышает 74,2 млн человек на прогнозный период.

Что касается прогнозных показателей, то на 2024 год в консервативной версии они не отличаются от базового варианта. В 2025 году рост ВВП в консервативном сценарии составит 1,7% (против 2,5% в базовом), в 2026-м — 1% (против 2,6%), в 2027-м — 2,6% (против 2,8%). Инфляция к концу 2025 года будет на уровне 3,7% по консервативному прогнозу (против 5,8% по базовому), в 2026-м — 4,4% (против 4%), в 2027-м — 5,4% (против 4%).

Минэкономразвития РФ также допускает, что перегрев, которым сейчас характеризуется состояние экономики России, в 2025-м сменится на противоположное явление —

«переохлаждение». «В результате переохлаждения экономики в 2025 году инфляция может сложиться ниже цели Банка России и составить 3,7% (декабрь к декабрю). Это потребует реакции Банка России в виде резкого снижения ключевой ставки, что с учетом отложенного спроса может привести к повышенному росту цен в 2026–2027 годах и запустить новый цикл ужесточения денежно-кредитных условий. Дальнейшее ужесточение политики ЦБ или ее «несвоевременный возврат к смягчению» может негативно сказаться на инвеститивности, а также повлиять на расходы бюджета по накопленным обязательствам по субсидируемым кредитным программам. Базовый прогноз регулятора предусматривает постепенное смягчение политики: так, в 2025 году ставка ожидается в диапазоне 14–16%, в 2026-м — 10–11%, а в 2027 году она вернется в нейтральный диапазон 7,5–8,5%.

Вытекающие из данных прогнозов риски в значительной мере находятся вне контроля Общества, но 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.

Вытекающие из данных ситуаций риски в значительной мере находятся вне контроля Общества, но 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.

Генеральный директор



С.В.Прокофьев

Дата «19» 03 2025 года

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

с.3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель
А. 03
(подпись)
2025 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

6.5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель 
 (подпись)
 24.03 2 2025 г.

Протофьев Сергей
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

«РВК-СЕРВИС»
 ИНН 7730258460
 МОСКВА

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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 2024 г.	101 768	-	10	-	-	-	-	101 778	-
	5311	за 2023 г.	101 768	-	100 000	100 000	-	-	-	101 768	-
в том числе: Паи/доли в уставном капитале	5302	за 2024 г.	101 768	-	10	-	-	-	-	101 778	-
	5312	за 2023 г.	101 768	-	-	-	-	-	-	101 768	-
Предоставленные займы	5303	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2023 г.	-	-	100 000	100 000	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	143 000	-	15 500	143 000	-	-	-	15 500	-
	5315	за 2023 г.	100 000	-	205 000	162 000	-	-	-	143 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024 г.	143 000	-	15 500	143 000	-	-	-	15 500	-
	5316	за 2023 г.	100 000	-	205 000	162 000	-	-	-	143 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	244 768	-	15 510	143 000	-	-	-	117 278	-
	5310	за 2023 г.	201 768	-	305 000	262 000	-	-	-	244 768	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

М. 03

(подпись)

2025 г.

Прокофьев Сергей

Вячеславович

(расшифровка подписи)



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-
в том числе:		
	5441	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-
в том числе:		
	5446	-

Руководитель

С. Прокофьев

Прокофьев Сергей
Вячеславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24.03

2025 г.



с.9

На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
-	-
-	-
-	-
-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	5 135	-	-	1 984
	5530	за 2023 г.	562	-	-	5 135
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	-	-	-	-
	5531	за 2023 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	9	-	-	33
	5532	за 2023 г.	6	-	-	9
Прочая	5513	за 2024 г.	5 126	-	-	1 951
	5533	за 2023 г.	556	-	-	5 126
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	5 135	-	-	1 984
	5520	за 2023 г.	562	-	-	5 135

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-
в том числе:				
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	150	203
	5580	за 2023 г.	30	150
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	75	156
	5581	за 2023 г.	15	75
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	-	-
	5583	за 2023 г.	-	-
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	75	47
	5586	за 2023 г.	15	75
	5567	за 2024 г.	-	-
	5587	за 2023 г.	-	-
Итого	5550	за 2024 г.	150	203
	5570	за 2023 г.	30	150

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 24.03 2025 г.

Прокофьев Сергей
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 «РВ-СЕРВИС»
 ИНН 770258460
 МОСКВА

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	27	25
Отчисления на социальные нужды	5630	8	8
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	395	195
Итого по элементам	5660	430	228
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	430	228

Руководитель

(подпись)

24.03 2025 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе	5701	-	-	-	-	-

Руководитель 
 (подпись)
 24.03 2025 г.

Прокорьев Сергей
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

ООО «ОГРН-СЕРВИС»
 ИНН 7502554660
 МОСКВА * ОГРН 120700273406

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
29.03 2025 г.



9. Государственная помощь

с.14

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2024 г.		5910	-	-	-	-
за 2023 г.		5920	-	-	-	-
в том числе:						
за 2024 г.		5911	-	-	-	-
за 2023 г.		5921	-	-	-	-

С. Прокофьев

Руководитель

24.03

(подпись)
2025 г.

Прокофьев Сергей
Вячеславович

(подпись)

