

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД
ООО «РВК-Орск»**

Оглавление

Раздел 1. Общая информация об Обществе	3
Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики	4
2.1 Основа представления информации в отчетности.....	4
2.2 Основные положения учетной политики	4
2.2.1 Основные средства.....	4
2.2.2 Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	5
2.2.3 Запасы	5
2.2.4 Расходы будущих периодов	6
2.2.5 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ОДДС).....	6
2.2.6 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	7
2.2.7 Выручка.....	7
2.2.8 Признание расходов.....	7
2.2.9 Дебиторская задолженность	7
2.2.10 Кредиторская задолженность	8
Раздел 3. Изменение учетной политики, отражение последствий изменения учетной политики..	8
3.1 Корректировка данных прошлых отчетных периодов	8
Раздел 4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса	8
4.1 Запасы	8
4.2 Основные средства.....	9
4.3 Прочие внеоборотные активы	11
4.4 Дебиторская задолженность	12
4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты	13
4.6 Прочие оборотные активы	13
4.7 Капитал и резервы.....	14
4.8 Кредиторская задолженность	14
4.9 Оценочные обязательства	14
4.10 Кредиты и займы	15
4.11 Прочие обязательства	16
Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах	15
5.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг	15
5.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг	16
5.3 Прочие доходы и расходы.....	17
5.4 Налог на прибыль.....	18
Расшифровка строки "Прочее" отчета о финансовых результатах.....	18
Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств	18
Раздел 7. Прочие пояснения.....	19
7.1 Информация о связанных сторонах	20
7.2 Совокупная сумма краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала	26
7.3 Информация о рисках	26
7.4 События после отчетной даты	26
7.5 Информация по сегментам	26
	2

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021

год

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Полное наименование Общества: *Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Орск» (далее Общество)*

Сокращенное наименование Общества: *ООО «РВК-Орск»*

Юридический адрес Общества: *Российская Федерация, Оренбургская область, город Орск, улица Крупской, № 15.*

Почтовый адрес Общества: *462431, Российская Федерация, Оренбургская область, город Орск, улица Крупской, № 15.*

ИНН: 5614083960 КПП: 561401001

ОГРН: 119565801448

Дата государственной регистрации Общества: *13 сентября 2019 года*

Основные виды деятельности Общества:

- Услуги водоснабжения
- Услуги водоотведения

Общество имеет все необходимые лицензии на осуществление видов деятельности, определенных Уставом Общества.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2021 году – 473,4 чел.;

в 2020 году – 1 чел.;

Аудитор Общества:

1) Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К» (ООО «Аудиторская группа «2К»)

Органы управления Общества:

Участниками Общества являются:

Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Развитие», доля которого составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, т.е. 100 % уставного капитала Общества;

Исполнительный директор Общества:

Тавокин Сергей Геннадьевич

Главный бухгалтер Общества:

Шиленко Елена Викторовна

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики**2.1 Основа представления информации в отчетности**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также на основании положений Учетной политики Общества на 2021 год, утвержденной приказом от 01.01.2021 № 001А

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021

год

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 395f500e-208b-4252-80b4-260dfa7674e2

ООО "РВК-ОРСК", Тавокин Сергей Геннадьевич, Исполнительный директор
30.03.2022 11:03 (MSK), Сертификат № 667FD600E4ADCF8745D130BBB2357572

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности структурных подразделений Общества, не выделенных на отдельные балансы, по которым ведется обособленный учет доходов и расходов, В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.2 Основные положения учетной политики

Раскрыты положения учетной политики, которые Общество применяло в течение периода отчетности (01.01.2021-31.12.2021 гг.), которые повлияли на обороты, а также остатки активов и обязательств, отраженных в отчетности.

2.2.1 Основные средства

В составе основных средств учитываются земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев:

- приобретенные с 01.01.2021, стоимостью свыше 40 000 рублей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью менее установленного лимита, учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Переоценка объектов ОС не осуществляется.

Не подлежат амортизации объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты, находящиеся на консервации,

Сроки полезного использования и способы начисления амортизации основных средств:

первая группа - все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно; - линейный

вторая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно;- линейный

третья группа - имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно;- линейный

четвертая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно;- линейный

пятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно;- линейный

шестая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно; - линейный

седьмая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно; - линейный

восьмая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно; - линейный

девятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно; - линейный

десятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет. - - линейный

Объекты основных средств, полученные на условиях операционной аренды, отражаются на забалансовых счетах по договорной стоимости, а если таковая отсутствует, то по рыночной стоимости.

Объекты основных средств принятые по концессионному соглашению учитываются на балансе предприятия с использованием счета 01 «Основные средства» по стоимости указанной в Концессионном Соглашении, и с начислением амортизации по кредиту счета 02 «Износ основных средств» в корреспонденции со счетами по учету затрат. Определение срока полезного использования объектов по концессионному имуществу производится исходя из сведений о технических характеристиках отдельного объекта, фактическом сроке его эксплуатации у собственника, содержащих в концессионном соглашении.

Амортизация основных средств, полученных от собственника имущества, в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, отражается по дебету счетов учета затрат на производство (для основных средств непромышленного назначения по дебету счета «Прочие расходы») и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Начисление амортизации по объектам основных средств, приобретенным (созданным) при исполнении концессионного соглашения, а также по учитываемым в качестве самостоятельных объектов результатам достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств, полученных от собственника имущества, отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Учет производится с ежемесячной корректировкой денежного обязательства перед концедентом по возврату полученного по концессионному соглашению имущества на сумму начисленной концессионером амортизации по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 91.01 «Прочие доходы» в разрезе тех же видов деятельности, по которым отражались расходы по начислению амортизации.

В случае возврата объекта концессионного соглашения в целях отражения в бухгалтерском учете концессионера размера действительной стоимости имущества, подлежащего возврату концеденту, на момент составления бухгалтерской отчетности, списание остаточной стоимости выбывающего объекта отражается по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 01.09 «Выбытие основных средств».

2.2.2 Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.2.3 Запасы

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).

К фактическим затратам на приобретение (создание) запасов относятся затраты поименованные в п.11 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/ 2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 №180н (ФСБУ5/2019), а именно:

2.2.4 Расходы будущих периодов

Расходы, обуславливающие получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и отнесение их в уменьшение полученных доходов, осуществляются равномерно и отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам:

- деятельности, средствами индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- платежи, связанные с получением лицензии на «конкурентные» права, отвечающие понятию «контроля» и ограничивающие права иных лиц на платежи за полученное Обществом право пользования результатами интеллектуальной осуществление деятельности в рамках лицензии;
- другие объекты расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, срок списания которых составляет более 12 месяцев, отражены в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы».

2.2.5 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ОДДС)

Денежные эквиваленты – краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (деPOSITные вклады до востребования, депозитные вклады, размещенные на срок не более 3-х месяцев, векселя следующих организаций - ОАО «Сбербанк России», ОАО «Банк ВТБ», ОАО «Газпромбанк», ОАО «Газпром» с условием платежа «по предъявлению» или со сроком погашения не позднее 3-х месяцев с момента приобретения).

В ОДДС денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.

В ОДДС не отражается:

- движение денежных средств между кассой и расчетными счетами;
- платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты;
- поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);
- перевод денежных средств или денежных эквивалентов из одной формы в другую форму (за исключением потерь или выгод от такого перевода);
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от таких операций).

Информация о денежных средствах отражается без учета внутреннего оборота по счетам учета денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте РФ.

2.2.6 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам и страховым взносам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

2.2.7 Выручка

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации». Учет доходов по обычным видам деятельности, к которым в том числе относятся регулируемые (тарифные) виды деятельности, осуществляется на счете 90.01.1 «Выручка (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» с применением для целей обеспечения раздельного учета по видам деятельности субконто «Номенклатурные группы».

Учет прочих доходов осуществляется на счете 91.01 «Прочие доходы» с применением для целей обеспечения раздельного учета по видам деятельности субконто «Номенклатурные группы».

Перечень видов деятельности, осуществляемых Обществом, приведен в Приложении № 3 к настоящей учетной политике. В указанном перечне устанавливается соответствие видов деятельности и номенклатурных групп, применяемых для раздельного учета доходов и расходов на счетах 90 «Продажи» и 91 «Прочие доходы и расходы» в программе 1С 8 УПП.

Для целей внутренней отчетности виды деятельности, осуществляемые Обществом, относятся к следующим типам деятельности:

1. Тарифная деятельность;
2. Инвестиционная деятельность;
3. Целевая деятельность;
4. Прочая и внереализационная деятельность.

К доходам по тарифной деятельности относятся доходы по основным видам деятельности, в рамках которых расчеты за поставляемую продукцию (услуги) осуществляются по тарифам (ценам), подлежащим государственному регулированию (далее – тарифные виды деятельности).

Обществом осуществляются следующие тарифные виды деятельности:

- питьевое водоснабжение;
- водоотведение;
- транспортировка сточных вод.

К доходам по инвестиционному типу деятельности относятся доходы по видам деятельности, денежные средства от получения которых Общество обязано направить на финансирование инвестиционных мероприятий, в том числе в рамках которых расчеты за поставляемую продукцию (услуги) осуществляются по тарифам (ценам), подлежащим государственному регулированию (далее - инвестиционная деятельность).

Обществом осуществляются следующие инвестиционные виды деятельности:

- подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоснабжения, далее подключение к системе водоснабжения;

- подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, далее подключение к системе водоотведения;
- инвестиционная составляющая в тарифе на питьевое водоснабжение;
- инвестиционная составляющая в тарифе на водоотведение.
- инвестиционная составляющая в тарифе на транспортировку сточных вод.

К доходам по целевой деятельности относятся доходы по видам деятельности, средства от получения которых в соответствии с законодательством используются целевым образом в качестве источников финансирования соответствующих мероприятий (программ).

К целевым видам деятельности, осуществляемым Обществом относятся:

- Водоотведение – негативное воздействие на сети;
- Водоотведение – плата за нарушение нормативов по составу сточных вод.

Доходы, получаемые Обществом от оказания услуг, выполнения работ, продаже товаров, не указанные выше в настоящем пункте Учетной политики, относятся к прочей и внереализационной деятельности, осуществляемой Обществом.

Учёт прочих доходов, которые не могут быть прямо и однозначно отнесены к определенному виду деятельности осуществляются на счёте 91.03 «Прочие доходы (подлежащие распределению)» с применением промежуточной номенклатурной группы, содержащей в своем наименовании виды деятельности, между которыми следует распределить отражаемые расходы. Перечень промежуточных номенклатурных групп и матрица их распределения приведены в Приложении №3.2 к настоящей Учетной политике.

2.2.8 Признание расходов

Признание расходов

Учет расходов Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

1. расходы по обычным видам деятельности;
2. прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ и продажей товаров.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 26 «Общехозяйственные расходы» с применением субконто «Номенклатурные группы», 25 «Общепроизводственные расходы» (без применения субконто «Номенклатурные группы»). Применяемые для каждого подразделения счета учета и номенклатурные группы утверждаются отдельным приказом по Обществу.

Учет прочих расходов осуществляется на счете 91.02 «Прочие расходы».

Учет налоговых санкций осуществляется с использованием балансового счета 99 "Прибыли и убытки".

2.2.9 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

При определении размера резерва учитываются суммы встречных требований.

Общество пересматривает величину резерва сомнительных долгов ежеквартально по состоянию на отчетную дату, увеличение или уменьшение величины резерва признается изменением оценочного значения и подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в прочие доходы или расходы Общества (перспективно).

Авансы, выданные на капитальное строительство и на приобретение долгосрочных Дебиторская задолженность по выданным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

2.2.10 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

3. Расчеты по концессионной плате

Между Обществом (в данном пункте далее – Концессионер заключено концессионное соглашение.

В соответствии с Концессионным соглашением Концессионер обязуется за свой счет обеспечить проектирование, создание, реконструкцию (модернизацию) и ввод в эксплуатацию имущества, право собственности на которое принадлежит или будет принадлежать Концеденту. Осуществлять холодное водоснабжение и водоотведение, включая забор воды и водоподготовку, очистку сточных вод, с использованием объекта соглашения, а Концедент обязуется предоставить Концессионеру право владения и пользования объектом соглашения для осуществления указанной деятельности.

В соответствии с Концессионным соглашением концессионная плата не взимается

4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

4.1 Запасы

4. Запасы													
4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение	убытков от снижения	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость
Запасы - всего	1210	за 2021 г.	-	-	-	69 664	(44 063)	-	-	X	25 601	-	25 601
	1210	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		за 2021 г.	-	-	-	69 664	(44 063)	-	-	-	25 601	-	25 601
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств, включая доходные вложения в материальные ценности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	11501	за 2021 г.				492 013			(18 075)	(18 075)	473 938
	11501	За 2020									
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)		за 2021 г.				6 359	-	-	(612)	(612)	5 747
		за 2020 г.									
Сооружения и передаточные устройства		за 2021 г.				472 226	-	-	(16 949)	(16 949)	455 276
		за 2020 г.									
Офисное оборудование		за 2021 г.				1 984	-	-	(184)	(184)	1 801
		за 2020 г.									
Здания		за 2021 г.				5 922	-	-	(202)	(202)	5 720
		за 2020 г.									
Транспортные средства		за 2021 г.				5 122	-	-	(128)	(128)	4994
		за 2020 г.									
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2021 г.				400	-	-	-	-	400
		за 2020 г.									

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

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	-	-
в том числе:		
Здания	-	-

Дополнительная информация об использовании объектов основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано (в том числе передано в монтаж)	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство	за 2021 г.	-	526 725	(12 428)	(492 012)	22 285
	за 2020 г.					
Итого незавершенные капитальные вложения	за 2021 г.	-	526 725	(12 428)	(492 012)	22 285
	за 2020 г.					

4.3 Прочие внеоборотные активы

Дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020, 31.12.2019 у Общества отсутствовала просроченная дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов.

11

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
Дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов*	-	-	-	-	-	-
из нее просроченная*	-	-	-	-	-	-

*авансы, связанные с приобретением внеоборотных активов представлены с учетом сумм НДС

4.4 Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность всего	1230	145 309	(17 794)	-	-	-	-
в том числе:				-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	132 794	(17 794)	-	-	-	-
из них:				-	-	-	-
Квартирный сектор		103 878	(16 266)	-	-	-	-
АО "Механический завод"		966	(7)	-	-	-	-
АО "ОРСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"		659	(4)	-	-	-	-
Авансы выданные*	12301	4 490		-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность		8 025		-	-	-	-
из нее:				-	-	-	-

12

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	12303	7 641		-	-	-	-
<i>Расчеты по соц. страхованию и обеспечению</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты с подотчетным и лицами</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Расходы будущих периодов</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Прочие дебиторы</i>	12306+12307	383	-	-	-	-	-
Итого дебиторская задолженность	1230	145 309	(17 794)	-	-	-	-

*авансы выданные представлены с учетом сумм НДС.

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Создание резерва	Использование резерва	Восстановление резерва	тыс. руб.
						Остаток на конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	за 2021 г.	-	44 285	-	26 491	17 794
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе,						-
Расчеты покупателями заказчиками	за 2021 г.	-	44 285	-	26 491	17 794
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Итого резерв	за 2021 г.	-	44 285	-	26 491	17 794
	за 2020 г.	-	-	-	-	-

4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Средства в кассе	21	-	-
Средства на расчетных счетах	5 413	2	2

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Переводы в пути		-	-
Депозиты	15 000		
Итого денежных средств	20 434	2	2

4.6 Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Недостачи и потери от порчи МПЗ, основных средств	-	-	-
Расходы будущих периодов	338	-	-
Итого прочие оборотные активы	338	-	-

4.7 Капитал и резервы

Учредительные документы, регламентирующие деятельность Общества:

Устав общества с ограниченной ответственностью ООО «РВК-Орск» утвержден решением единственного учредителей №1 от 09.09.2019 года, свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 13.09.2019 г за ГРН 1195658014485

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

4.8 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Кредиторская задолженность – всего	1520	115 679	46	-
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	60 752	38	-
из них:				
ОАО Энергосбыт плюс		4 194	-	-
ООО "Оренбург Водоканал"		15 506	-	-
Гамаюн ООО		1 315	-	-
Авансы полученные*	15202	3 906	-	-
Расчеты по налогам и сборам	15203	21 845	-	-
в том числе:				
НДФЛ		1 611	-	-
НДС		1 307	-	-
Транспортный налог		4	-	-
Налог на имущество		4 184	-	-
Загрязнение окружающей среды		11 825	-	-
Прочие налоги		2 914	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15204	4 274	-	-

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021	На 31.12.200	На 31.12.2019
Задолженность перед персоналом организации	15205	6 995	-	-
Прочая кредиторская задолженность	15206	17 892	8	-
Итого кредиторская задолженность	1520	115 679	46	-

*авансы полученные представлены без НДС.

По состоянию на 31.12.2021 сумма НДС в составе кредиторской задолженности по авансам полученным составила – 781 тыс. руб.

4.9 Оценочные обязательства

Наличие оценочных обязательств

							тыс. руб.
Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Годовая премия		за 2021 г.	-	5 960	102	-	5 857
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Неиспользованные отпуска		за 2021 г.	-	7 883	3 639	-	4 243
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Страховые взносы по неиспользованным отпускам		за 2021 г.	-	2 356	1 074	-	1 281
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Страховые взносы по годовой премии		за 2021 г.	-	1 800	31	-	1 769
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Итого оценочные обязательства	1540	за 2021 г.	-	17 999	4 848	-	13 151

Существует неопределенность в отношении срока погашения, а также суммы погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам. Предполагаемый срок погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам не превышает 12 месяцев.

4.10 Кредиты и займы

тыс. руб.

15

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование показателя	На 31.12.2021				Сумма задолженности	
	Сумма задолженности	Дата погашения по условиям договора	Способ погашения*	Валюта обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Кредиты всего	109 433	х	х	х	109 433	-
<i>из них по крупнейшим кредитам</i>	109 155	х	х	х	109 155	-
<i>Договор №КД 8623-4482 от 09.04.2021г.</i>	109 155	08.04.2024г	х	х	109 155	-
Проценты по кредиту	278	х	х	х	278	
<i>Договор №КД 8623-4482 от 09.04.2021г.</i>	278					
Займы всего	27	х	х	х	27	-
<i>Договор №Д.НД.ОР.ИТ-210921-0001/ ЗТ-2021 от 21.09.2021</i>	22	31.12.2021	х	х	22	-
Проценты по займу	5	х	х	х	5	
<i>Договор №Д.НД.ОР.ИТ-210921-0001/ ЗТ-2021 от 21.09.2021</i>	5	х	х	х	5	
Векселя выданные всего		х	х	х		-
<i>из них по видам векселей</i>						-
Выпущенные облигации всего		х	х	х		-
<i>из них по сериям облигаций</i>						-

* А - периодическое погашение;

Б - погашение в конце срока всех процентов и основной суммы;

В - периодические выплаты процентов с погашением основной суммы в конце срока;

Г - прочие способы

4.11 Прочие обязательства

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021	На 31.12.2020
КУИ г.Орска	1450	408 545	-

Показатель прочие обязательства отражает задолженность перед КУИ г.Орска связана с особенностями бухгалтерского учета концессионного имущества на балансе Общества.

Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

5.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг	2110	473 869	-
в том числе:			
на внутреннем рынке			-
из нее:			
Услуги по водоснабжению		267 966	-

Услуги по очистке стоков		110 185	-
Услуги по транспортировке стоков		65 377	-
Плата за нарушение нормативов по составу сточных вод		22 098	-
Агентское вознаграждению		3 980	-
Опломбировка и приемка в эксплуатацию приборов		955	-
Прочие услуги		3 308	-
Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг			-
Итого выручка	2110	473 869	-

5.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Себестоимость продаж основной продукции, товаров, работ, услуг всего:	2120+2220	427 172	-
в том числе:			
на внутреннем рынке		427 172	-
из нее:			
услуги по водоснабжению		217 043	-
услуги по очистке стоков		89 189	-
Услуги по транспортировке стоков		67 734	-
Прочая		5 268	-
			-
Себестоимость продаж прочей продукции, товаров, работ, услуг всего:			
Итого себестоимость	2120	379 234	-

Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки .	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты		32 675	-
Затраты на оплату труда		101 513	-
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды		30 685	-
Амортизация		18 075	-
Теплоэнергия		1 911	-
Электроэнергия		177 788	
Водный налог		9 522	
Аренда земли		418	
Комиссия за сборы денежных средств		2 695	
Очистка м водоснабжение питьевой воды по водопроводным сетям сторонних организаций		2 135	
Услуга по управлению		19 860	
Резервы на вознаграждение отпуск		18 192	
Услуги агента		7 537	
Прочие затраты		4 167	
Итого по элементам затрат		427 172	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Итого расходов по обычным видам деятельности	2120+2220	427 172	-
Из них:			
Управленческие расходы	2220	47 938	31
из них:			
затраты на оплату труда		13 088	-
страховые взносы в государственные внебюджетные фонды		3 946	-
прочие расходы		30 904	31

5.3 Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Прочие доходы, всего	2320+2340	44 841	-
Прочие доходы	2340	44 583	
в том числе:			-
доходы от реализации МПЗ и иного имущества, в т.ч. доходы от реализации металлолома*		12	-
поступления в возмещение причиненных Обществу убытков		-	-
Доходы, связанные с реализацией ОС		-	-
Госпошлина по решению суда		-	-
Госпошлина ЮУЭСК		-	-
доходы в виде излишков материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации		-	-
Корректировка денежного обязательства		17 465	-
Штрафы, пени и неустойки к получению		-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка реализации)		-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка поступления)		-	-
Резерв сомнительных долгов		26 491	-
Доходы по решению суда		-	-
иные прочие доходы		615	-
Проценты к получению	2320	259	-
Прочие расходы, всего	2330+2350	68 149	9
Прочие расходы	2350	64 445	9
в том числе:			
расходы от реализации МПЗ и иного имущества, в т.ч. доходы от реализации металлолома*		8	-
Госпошлина по решению суда		395	-
Оплата за загрязнения окружающей среды		11 825	-

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
финансовая помощь, перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, расходы на содержание объектов социально-культурной сферы, материальная помощь		187	-
Штрафы, пени, неустойки, проценты за пользование чужими ден.ср-ми		3	-
Резерв сомнительных долгов		44 285	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		-	-
налоги и сборы		6 663	-
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка реализации)			-
иные прочие расходы		1 079	9
Банковские проценты	2330	3 704	-

* -доходы и расходы, отражаемые свернуто

5.4 Налог на прибыль

Наименование показателя	Код строки .	За 2021 г.	За 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	23 390	(40)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%		(4 677)	-
Текущий налог на прибыль		-	
Отложенный налог на прибыль	2410	21 154	6
Прочие	2460	(1)	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	44 543	(35)

Расшифровка строки "Прочее" отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства	(1)	(1)
Итого	(1)	(1)

Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств

Расшифровка отдельных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств

тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления-всего	4110	363 053	-
в том числе:			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	362 819	-
Прочие поступления	4119	234	-
Платежи всего	4120	(418 274)	-
в том числе:			
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(258 835)	-
Оплата труда работникам	4122	(123 482)	-
Проценты по долговым обязательствам	4123	(3 498)	-
Налог на прибыль	4124	(7 642)	-
Налоги в том числе:	4125	(24 775)	-
Водный налог		(6 608)	-
Налог на имущество		(2 479)	-
НДС		(15 688)	-
Прочие платежи	4129	(42)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(55 221)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4220	(33 502)	-
Денежные потоки от финансовых операций	4310	135 511	-
Поступление - всего	4311	135 511	-
в том числе:			
Получение кредитов	4311	135 511	-
Платежи всего	4320	(26 356)	-
Возврат кредитов и займов	4323	(26 356)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	109 155	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 432	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2	2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 434	2

Раздел 7. Прочие пояснения

7.1 Информация о связанных сторонах

Характер отношений со связанными сторонами

Полное и сокращенное наименование юридического лица, физического лица	Место нахождения юридического лица, адрес по прописке физического лица	Код ИНН юридического лица, данные паспорта физического лица	Дата наступления основания, в силу которого лицо является связанной стороной Общества	Основания, в силу которых лицо является связанным лицом Общества	Принадлежность связанной стороне доли Общества к общему количеству долей/принадлежность акции (доли)
ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»	121 059, г. Москва, Бережная наб., дом 38, строение 1, помещение 66, этаж	7730257604	31.07.2020	договором купли-продажи доли от 31.07.2020	100%
ООО «Оренбург Водоканал»	460001, г. Оренбург, ул. Потехина, дом № 41	5610077370	31.03.2021 г	Решение №6 Единоличного участника	0%

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-КАПИТАЛ»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
2.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Финанс»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
3.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «РОСВОДОКАНАЛ»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Тюмень Водоканал»	625007, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. 30 лет Победы, д. 31	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
5.	Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»	656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Калинина, 116	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	2	3	4
6.	Акционерное общество «ОмскВодоканал»	644042, г. Омск, ул. Маяковского, д. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
7.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Экосервис»	656037, Алтайский край, г. Барнаул, пр-т Калинина, 116	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
8.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Воронеж»	394038, г. Воронеж, ул. Пешестрелецкая, д. 90	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
9.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сибирь»	644042, Омск, пр-т Карла Маркса, д. 39, офис 100	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
10.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Архангельск»	163000, Архангельская обл., г. Архангельск, пр-т Троицкий, д. 52, офис 424, помещ. 13, 14, 15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
11.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги»	121059, Москва, Бережковская набережная, домовл 38, стр. 1, этаж 12, пом. 19	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
12.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-центр»	644065, Омская область, г. Омск, ул. Нефтезаводская, д. 42, корп.1. пом.315	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
13.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Бизнес-сервис»	394030, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Донбасская, д. 23, офис 77	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
14.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бузулук»	461042, г. Бузулук, ул. Московская, д. 2 «Г», офис № 326	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
15.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Катализ»	644010, г. Омск, ул. Театральная, д. 44, помещение 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
16.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СТРУКТУРА»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом. 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
17.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-АКТИВ»	121059, г. Москва, Бережковская	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	2	3	4
		набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.14	
18.	Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
19.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СЕРВИС»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
20.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Азов»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
21.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Таганрог»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Астраханская Концессионная Компания»	121059, г. Москва, Бережковская наб., д. 38, стр.1, этаж 12, помещ. 10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
23.	Общество с ограниченной ответственностью «1я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
24.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Липецк»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
25.	Общество с ограниченной ответственностью «3я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	2	3	4
		стр. 1, эт. 12, пом.6	
26.	Общество с ограниченной ответственностью «4я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
27.	Общество с ограниченной ответственностью «5я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
28.	Общество с ограниченной ответственностью «6я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
29.	Общество с ограниченной ответственностью «7я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
30.	Общество с ограниченной ответственностью «8я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
31.	Общество с ограниченной ответственностью «9я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
32.	Общество с ограниченной ответственностью «10я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
33.	Общество с ограниченной ответственностью «11я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	2	3	4
		пом.8	
34.	Общество с ограниченной ответственностью «12я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
35.	Общество с ограниченной ответственностью «13я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
36.	Общество с ограниченной ответственностью «14я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
37.	Общество с ограниченной ответственностью «15я ВКК»	121059, г. Москва, Бережковская набережная, д. 38, стр. 1, эт. 12, пом.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Новые бизнес-решения»	170006, Тверская обл., г. Тверь, переулок Трудолюбия, д. 36, офис 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
39.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бугуруслан»	г. Оренбург, ул. Потехина, д.41, этаж 2, комн. 202	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

Операции, проведенные со связанными сторонами

Наименование контрагента	Сумма
ООО "Оренбург Водоканал"	34 288 565,05
Договор № 18 возмездного оказания услуг от 27.04.2021г.	475 136,29
Договор №Д.НТД.ОР.ДПВ-310321-0001 от 31.03.2021 О передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО РВК-Орск управляющему ООО ОренбургВодоканал	19 860 000,00
Договор №Д.ТД.ОР.ДКС-161221-000459-2021/ДКС от 16.12.2021	9 445 219,20
Договор аренды транспортных средств от 01 августа 2021г.	98 765,76

25

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Договор купли-продажи товара	3 332 559,05
Договор купли-продажи товара №1	101 523,55
Договор подряда 9575	751 075,20
Договор строительного подряда 57-2021/ДКС	224 286,00
ООО "РВК-Экосервис"	23 521 865,01
№ Д.ТД.ОР.ОУСС С-170921-0001/Д.НТД.РЭ.КД-170921-0001/ДС-0001 от 17.09.2021	4 321 865,01
№ Д.ТД.ОР.ОУСС С-180621-0001 от 02.07.2021г.	19 200 000,00
ООО "РВК.Бизнес-Сервис"	23 466,00
Договор №Д.НД.БС.ФД.Б.-30042020-0003 от 30.04.2020 договор возмездного оказания услуг Орск	23 466,00
ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ"	3 327 143,66
Агентский договор №Д.НТД.ОР.ОУСС-160421-0002	3 327 143,66

Бенефициарными владельцами ООО «РВК-Орск» являются следующие физические лица:

- 1) Фридман Михаил Маратович:
Гражданство: Российская Федерация, Израиль; ИНН 770400318916;
Доля косвенного участия в уставном капитале ООО «РВК-Орск»: 40,645 %.
- 2) Хан Герман Борисович:
Гражданство: Российская Федерация, Израиль; ИНН 772321720079;
Доля косвенного участия в уставном капитале ООО «РВК-Орск»: 27,580 %.

7.2 Совокупная сумма краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала

Вознаграждение руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г
Заработная плата и премии	3 517	0
Страховые взносы во внебюджетные фонды	703	0
Добровольное медицинское страхование	179	0
Итого	4 399	0

7.3 Информация о рисках

Судебных разбирательств и выданных гарантий нет.

7.4 События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

7.5 Информация по сегментам

Требования для отражения информации по сегментам Общества – отсутствуют.
Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам не раскрывает.

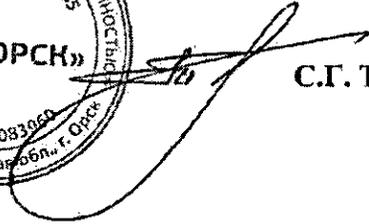
7.6 Информация о рисках хозяйственной деятельности

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

Судебных разбирательств там, где Общество выступает ответчиком нет.

Исполнительный директор
ООО «РВК - Орск»




С.Г. Тавокин

16.03.2022г