

Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
«Управляющая компания «Помощь» за 2022 год

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Общая информация

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Помощь».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «УК «Помощь».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 121069, г. Москва, ул. Новый Арбат, дом 14, строение 1, кабинет 7, этаж 6.

Почтовый адрес: 121069, г. Москва, ул. Новый Арбат, дом 14, строение 1, кабинет 7, этаж 6.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

121069, г. Москва, ул. Новый Арбат, дом 14, строение 1, кабинет 7, этаж 6.

Тел.: 8 800 505-58-88

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «УК «Помощь» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 01 декабря 2015 года, основной государственный регистрационный номер 1157847411336 свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 009432725.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7842078875

Код причины постановки на учет (КПП): 770401001

ООО «УК «Помощь» имеет обособленные подразделения:

- в г. Волгоград (зарегистрировано 20.02.2017г.)
- в г. Ставрополь (зарегистрировано 20.02.2017г.)
- в г. Владивосток (зарегистрировано 20.02.2017г.)
- в г. Екатеринбург (зарегистрировано 20.02.2017г.)
- в г. Омск (зарегистрировано 20.02.2017г.)
- в г. Самара (зарегистрировано 20.02.2017г.)
- в г. Санкт-Петербург (зарегистрировано 30.10.2017г.).

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «УК «Помощь» является оказание юридических и консультационных услуг.

ООО «УК «Помощь» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО «УК «Помощь» на 31 декабря 2022 г. составила 10 человек.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «УК «Помощь» составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей,00 копеек.

Структура уставного капитала

Локтаев Александр Сергеевич - доля в уставном капитале 100% (Десять тысяч рублей)

Органом управления ООО «УК «Помощь» является:

Леонтьева Светлана Борисовна-Генеральный директор (лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица), избран и утвержден собранием участников ООО «УК «Помощь» (Протокол б/н от 14.05.2020г.)

Система налогообложения

ООО «УК «Помощь» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы» и с общей ставкой налога при данном объекте -6 %.

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

2.1 Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ №1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н), Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 и других нормативных (инструктивных) документов с учетом последующих изменений и дополнений в них.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

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 и изменения учетной политики.

2.2.1. Основные средства

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

Переоценка основных средств не производится.

Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

2.2.2. Запасы

Сырье и материалы учитываются по фактическим расходам. Расходы по заготовке и доставке материалов и товаров включаются в фактическую себестоимость товаров и материалов.

Все отпускаемые материалы оцениваются по средней первоначальной стоимости.

2.2.3. Финансовые вложения

Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение;
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

2.2.4. Резервы

В учете Общества формируются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительной задолженности;

Величина резерва по сомнительной дебиторской задолженности определяется отдельно по каждому сомнительному долгу исходя из оценки финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности полного или частичного погашения долга.

Сумма неиспользованного резерва переходит на следующий год.

Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения, в т. ч. закрыт расчетный счет;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства.

Дебиторская задолженность, по которой создан резерв, отражается в активе баланса за вычетом образованного резерва.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

2.2.5. Денежные средства

Денежными эквивалентами признаются депозиты до востребования, срочные депозиты (со сроком размещения не более 90 дней, депозиты сроком свыше 90 дней (с условием возможности досрочного их изъятия), аккредитивы.

2.2.6. Транспортные расходы

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров.

2.2.7. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Организация в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 (366) дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Краткосрочная задолженность, которую компания имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, переводится в состав долгосрочной.

2.2.8. Доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от предоставления услуг.

2.2.9. Прочие доходы и расходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

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

2.2.10. Изменения на 2023г.

В учетную политику Общества на 2023 год по сравнению с учетной политикой на 2022 год изменения не вносились.

Раздел 3. Решения участников и выплата дивидендов.

По результатам деятельности Общества за 2022 год был получен убыток в сумме 18 888 тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались.

Раздел 4. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица должность в Обществе	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	5
1	Локтаев Александр Сергеевич	РФ, Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале Общества	100%
2	Леонтьева Светлана Борисовна	РФ, Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо, осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-

В 2022г. операции со связанными сторонами отсутствовали кроме выплаты заработной платы управленческому персоналу.

Бенефициарным владельцем Общества в целях 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» является Локтаев Александр Сергеевич.

Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

5.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наличие и движение основных средств:

тыс. руб.				
Основные средства	На начало года 2021г	Поступление	Выбытие	На конец периода 2021г
Офисное оборудование	4495,7	2065		6560,7
Транспортные средства	828,6	60541	828,5	60541,1
Прочие	1100			1100
Всего:	6424,3	62606	828,5	68201,8

Основные средства	На начало года 2022г	Поступление	Выбытие	На конец периода 2022г
Офисное оборудование	6560,7			6560,7
Транспортные средства	60541,1		60541,1	0
Прочие	1100			1100
Всего:	68201,8		60541,1	7660,7

5.2 Запасы

Наличие запасов:

тыс. руб					
Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец периода
Запасы - всего	2021 г.	9180			9180
в том числе: Незавершенное производство					
в том числе: Товары для перепродажи	2021 г.	9180			9180
Бульдозер CAT D6G		1782			1782
Каток грунтовой CAT CS-563E		2592			2592
Экскаватор гусеничный CAT 330		4806			4806

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец периода
Запасы - всего	2022 г.	9180	6780,1		15960,1
<i>в том числе:</i> Незавершенное производство		0	6780,1		6780,1
<i>в том числе:</i> Товары для перепродажи	2022 г.	9180			9180
Бульдозер CAT D6G		1782			1782
Каток грунтовой CAT CS-563E		2592			2592
Экскаватор гусеничный CAT 330		4806			4806

Техника поступила в январе 2018г. по Договору уступки права (требования) от 20.07.2017г. и предназначена для перепродажи.

5.3 Финансовые вложения

Наименование финансовых вложений	тыс. руб.	
	На начало года 2021г	На конец периода 2021г
Вклады в уставный капитал, в т.ч.		
ООО «ГСТ»	2	0
ООО « КапиталТайм»	200	200
ООО "ИФК"ГОРИЗОНТ КАПИТАЛ"	218	0
ООО "ИФК СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА"	0	375
Итого	420	575

Наименование финансовых вложений	На начало года 2022г	На конец периода 2022г
Вклады в уставный капитал, в т.ч.		
ООО « КапиталТайм»	200	0
ООО "ИФК СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА"	375	0
Итого	575	0

В январе 2022 года принято решение о выходе из состава участников ООО «КапиталТайм». (Заявление от 18.01.2022г.). В сентябре 2022 года принято решение о выходе из состава участников ООО «Инвестиционно-финансовая компания Северная Столица» (Заявление от 28.09.2022г.)

5.4 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности:

Наименование показателя	31 декабря 2021 г.		31 декабря 2022 г.	
	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5
Расчеты с покупателями и заказчиками	20550	(550)	4333	
<i>в том числе:</i>				
ОАО «Ивановская ДСК»	200	(200)		
ООО «Генерация-Экспорт»	200	(200)		
ПЕРЕСВЕТ (ПАО) АКБ	20000		4333	
АО «Стройиндустрия-Холдинг»	150	(150)		
Расчеты с поставщиками	1981		1132	
<i>в том числе:</i>				
ООО "ЛИМАН"	1331		326	
ООО "РН-Карт"	120			
ООО "ПРАВОВЫЕ НОВОСТИ"			408	
ООО "СКАЙКОПТЕР"			100	
ООО "Хелиатика"	45			
ИП Чаленко Д.А.	310			
Прочие поставщики	175		298	
Прочие расчеты с дебиторами	10157		432	
<i>в том числе:</i>				
ООО «АРХИВ ПЛЮС»	2799			
ООО «Исследования и защита»	5870			
Комяков Владимир Юрьевич	800			
ООО "ИФК СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА"	0		426	
Верещаков Г.В.	60			
НИ и ПИ Генплан				
ООО Управляющая компания "Дело"	450			
ОАО «Строммашина»	10			
Морозов Александр Сергеевич	120			
Прочие дебиторы	168		18	
Итого дебиторская задолженность	32688	(550)	5909	

5.5 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

Наименование показателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.
ЗАО СК "БАШВОЛГОТАНКЕР"	318	318
ООО КОНСУЛЬТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР "КОНСАЛТСЕРВИС"	19	
СОЮЗ АУ "СРО СС"	170	170
ООО "Управляющая компания "Дело"	71	
ООО "ЮСП"	211	211
Итого финансовые вложения	789	699

5.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на отчетные даты:

тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	На конец периода
Средства на расчетных счетах за 2021г.	441	12382
Средства на расчетных счетах за 2022г.	12382	24668
Итого денежных средств	12382	24668

5.7 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
Кредиторская задолженность - всего	3975	2387
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1173	513
в том числе:		
ООО "КБ АВИАЦИОНИНГ"	513	513
Прочие поставщики	660	
Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами	155	
Расчеты по налогам и сборам	2647	1874
в том числе:		
Транспортный налог	47	
Налог при применении УСН	2600	1874

5.8 Заемные средства

Движение кредитов и займов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод в корот. / долгоср.	Остаток на конец периода
			Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы долга	Погашение процентов		
1	2	3	4	5	6	7	8	8
Долгосрочные заемные средства - всего	за 2021 г.	0	0	8084	(35744)	(3864)	0	57256
	за 2022 г.	0	0	4939	(39000)	(3203)	0	18256
в том числе:								
ПАО АКБ "АВАНГАРД" Договор №128/20-КЛ от 09.10.2020	за 2021 г.	0	0	3842	(9000)	(3842)	0	34500
	за 2022 г.	34500	0	3203	(34500)	(3203)	0	0
Локтаев Сергей Викторович Договор займа от 22.07.2020г.	за 2021 г.	0	0	4242	(26744)	(22)	0	22756
	за 2022 г.	22756	0	1736	(4500)		0	18256

Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
Выручка от продажи юридических и консультационных услуг	142192	83800

6.2 Проценты к уплате и проценты к получению

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
Проценты к получению, всего	0	0
<i>в том числе:</i>		
Проценты к уплате, всего	(8084)	(4939)
<i>в том числе:</i>		
Договор №128/20-КЛ от 09.10.2020	(3842)	(3203)
Договор займа от 22.07.2020г	(4242)	(1736)

6.3 Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
Прочие доходы, всего	769	3514
<i>в том числе:</i>		
Доходы от реализации прав требований		135
Восстановление резерва по сомнительной задолженности	28	
Доходы от поддержания остатка денежных средств на расчетном счете		37
Доходы от реализации основных средств	634	
Прочие доходы	107	3342
Прочие расходы, всего	(53228)	(4529)
<i>в том числе:</i>		
Расходы от списания денежных средств по Договору займа №5.2/17 от 06.02.2017г.	(52899)	
Расходы услуг банка	(85)	(63)
Списание дебиторской задолженности		(3791)
Расходы по штрафам и пени	(3)	
Расходы по госпошине	(9)	(11)
Расходы от реализации основных средств	(230)	
Прочие расходы	(2)	(664)

6.4 Налог УСН

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
Прибыль (убыток) до налогообложения	(45768)	15701
Налог УСН	6227	3187

Раздел 7. Прочие пояснения

7.1 Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, одобренные Обществом в 2022 году:

- Протокол от 20.01.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – заключении договора о залоге прав (требований) с АО «Всероссийский банк развития регионов».
- Протокол от 01.03.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – заключении с АКБ ПАО «АВАНГАРД» дополнительного соглашения к Договору об открытии кредитной линии №128/20-КЛ от 09.10.2020г.
- Протокол от 27.07.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – предоставление согласия ООО «Управляющая компания «Помощь» (ИНН 7842078875) на заключение сделок, совершаемых по результатам закупочных процедур, проводимых на электронных торговых площадках с предельной ценой каждой сделки: не более 100 000 000 (Сто миллионов) рублей 00 копеек.
- Протокол от 02.09.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – предоставление согласия ООО «Управляющая компания «Помощь» (ИНН 7842078875) на выход из общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-финансовая компания Северная Столица» (ИНН 7839141608) путем отчуждения доли обществу с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-финансовая компания Северная Столица».
- Протокол от 27.09.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – предоставление согласия ООО «Управляющая компания «Помощь» (ИНН 7842078875) на заключение договоров, совершаемых по результатам закупочных процедур, проводимых на электронных торговых площадках с Публично-правовой компанией «Фонд развития территорий».
- Протокол от 11.10.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – заключении договора о залоге прав (требований) с АО «Всероссийский банк развития регионов».
- Протокол от 28.10.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – заключении предварительного договора купли-продажи воздушного судна с ООО «ФинСтройКонтакт» (ИНН 9701101324).
- Решение от 30.11.2022 года единственного участника общества об одобрении крупной сделки – заключении договора об оказании услуг по консультационно-правовому обслуживанию с Акционерным коммерческим банком «ПЕРЕСВЕТ» (Публичное акционерное общество).

- Протокол от 01.12.2022 года собрания участников общества об одобрении крупной сделки – заключении договора купли-продажи воздушного судна с ООО «ФинСтройКонтакт» (ИНН 9701101324).

7.2. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

7.3. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2023 года, и не имеет намерения в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности. Условия или события, которые обуславливают значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно отсутствуют.

Генеральный директор

«16» февраля 2023 года



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'S' and 'B' intertwined, written over a horizontal line.

Леонтьева С.Б.