Пояснения к Бухгалтерскому балансу и

Отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью

"КТГ ИНВЕСТИЦИИ"

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Регистрационные данные Общества

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "КТГ ИНВЕСТИЦИИ"

Сокращенное наименование: ООО "КТГ ИНВЕСТИЦИИ"

Зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ОГРН 1197746652289 – дата внесения записи в ЕГРЮЛ - 07.11.2019

Вид деятельности: Вложения в ценные бумаги

Акционеры общества на 31.12.2022 г.:

ООО "ХОЛДИНГ ТРАНСКОМПОНЕНТ" – 100 %.

Уставный капитал на 31.12.2022 составляет 10 тыс. руб.

Основные реквизиты организации:

ИНН 7707435425 КПП 770701001 ОГРН 1197746652289

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности – частная

Юридический адрес: 127055, Москва г, Бутырский Вал ул, дом 26, строение 1, этаж Тех, помещение 13

Фактический адрес: 127055, Москва г, Бутырский Вал ул, дом 26, строение 1, этаж Тех, помещение 13

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год составила 1 человека.

1.2. Органы правления

Акционеры общества:

ООО "ХОЛДИНГ ТРАНСКОМПОНЕНТ" – 100 %.

Генеральный директор - Смоляк Семен Феликсович.

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом Российской Федерации от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», с изменениями и дополнениями, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована и утверждена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности

При формировании учетной политики на отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

2.2. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

2.2.1. Оценка при принятии к бухгалтерскому учету

ПБУ 19.8

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.2.2. Оценка финансовых вложений при выбытии

ПБУ 19.26/28

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

- по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета оцениваются:
  - вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ),
  - предоставленные другим организациям займы,
  - дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- индивидуально определенные ценные бумаги;
- методом ФИФО – однородные индивидуально неопределенные ценные бумаги.

2.3. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2012, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10. № 167н.

2.3.1. Способ оценки оценочного обязательства:

ПБУ 8.15/20

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);

2.3.2. Способ учета оценочных обязательств

ПБУ 8.8 При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;

2.4. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

2.4.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

ПБУ 18.19 При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО:

- отражаются в бухгалтерском балансе свернуто;

2.5. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.5.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

ПБУ 9.4-5; РА 2007

- выручка от продажи товаров;
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, отражаемые на счёте 90 «Продажи».

2.5.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

ПБУ 9.4/7; РА 2007 Прочие доходы, не относящиеся к доходам по обычным видам деятельности.

2.5.3. Способ признания в бухгалтерском учете выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (за исключением работ и услуг, учет которых осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008

ПБУ 9.13 Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете:

- по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.6.1. *Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности* организации

ПБУ 10.4- 5

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда;
- страховые взносы;
- прочие затраты, связанные с деятельностью организации.

2.7. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.8. Применение новых стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018

2.8.1. Переход на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020

В учётной политике организации были закреплены положения об упрощенном переходе на ФСБУ 6/2020 (в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020).

В бухгалтерской отчетности за 2022 г. организации не будут корректировать показатели на 31.12.2021г.

Общую сумму произведенных корректировок (произведенных в связи с переходом в корреспонденции со счетом 84) необходимо будет отразить по строке 3317 «Корректировки отчетности в связи с переходом на ФСБУ 6/2020» или 3328 «Корректировки отчетности в связи с переходом на ФСБУ 6/2020» отчета об изменении капитала за 2022 г.

2.8.2..Переход на ФСБУ 25/2018

В учётной политике организации закреплены положения об упрощенном переходе на ФСБУ 25/2018 (в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018):

В бухгалтерской отчетности за 2022 г. организация не будут корректировать показатели на 31.12.2021г. Общую сумму произведенных корректировок (произведенных в связи с переходом в корреспонденции со счетом 84) необходимо будет отразить по строке 3318 «Корректировки отчетности в связи с переходом на ФСБУ 25/2018» или 3329 «Корректировки отчетности в связи с переходом на ФСБУ 25/2018» отчета об изменении капитала.

2.9. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г № 49. Обществом была проведена инвентаризация имущества по состоянию на 31.12.2022 г. в соответствии с Приказом от 01.12.2022 № 1. Сроки проведения инвентаризации: начало 09.01.2023, окончание 27.01.2023.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2022 год

3.1. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н

3.1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2022 г. отсутствуют.

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. отсутствует, на 31.12.2021 г. составляла переплата налога на прибыль за 2020 г.- 48 тыс. руб.

3.2.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. составляет 575 тыс. руб., а на 31.12.2021 г. отсутствует.

3.3. Арендованные основные средства

Балансовая стоимость активов в форме права пользования и обязательств по Аренде и ее изменения в течение периода, представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года		Изменения				На конец года		Обесценение
		Фактическая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Фактическая стоимость	Накопленная амортизация	
					Фактическая стоимость	Накопленная амортизация				
Недвижимое имущество по адресу: г.Москва, ул. Бутырский Вал, д.26, стр.1 пом. № 13 - 7,1 кв. м.	2022	-	-	1 752			70	1 752	70	-
	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств:

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды — Вложения в ценные бумаги

Основание и порядок расчета процентной ставки	8,72% из статистического бюллетеня ЦБ У общества отсутствуют договора на сопоставимых условиях для расчета.

тыс. руб.

	На 31 декабря 2022 (ОГ)	На 31 декабря 2021 (ПГ)	На 31 декабря 2020 (ППГ)
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	48		
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	-	-	-
Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	-	-	-
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	-	-	-
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	-	-	-
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям)	-	-	-

Договор субаренды № 155/022 от 01.09.2022

Арендодатель: ТОРГОВЫЙ ДОМ ТМХ АО.

Арендные платежи:
- постоянные (ежемесячные): 29 293,54 руб., в т.ч. НДС 20% 4 882,26 руб.;

Договор заключен на неопределенный срок. Финансовая модель с 01.01.2022 г. по 31.12.2030г.

Переход права собственности на объект аренды в конце срока действия договора не предусмотрен договором.

3.4. Эквиваленты денежных средств.

К эквивалентам денежных средств Общество относит:

1. долевые ЦБ (акции), предназначенные для продажи в ближайшие 3 месяца;
2. долговые ЦБ (финансовые векселя, облигации, сберегательные сертификаты), срок погашения или продажи которых не превышает 3 месяцев;
3. краткосрочные займы, депозиты, предоставленные другим лицам (договора займа и закладные), сроки погашения которых или переуступки прав требования не превышают 3 месяцев.

По состоянию на 31.12.2022 года у Общества отсутствуют эквиваленты денежных средств.

3.5. Выручка и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

3.5.1. Информация о прочих доходах

(тыс. руб.)

Виды прочих доходов	2022 г.	2021 г.
Проценты по депозиту	0	0
Итого	0	0

3.6. Управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

3.6.1. Управленческие расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Расходы на программное обеспечение	0	6
Амортизация ППА	70	0
Расходы по управлению бизнесом	600	600
Прочие	2	2
Итого расходы по обычным видам деятельности	672	608

3.6.2. Информация о прочих расходах

ПБУ 10.20-23

(тыс. руб.)

Виды прочих расходов	2022 г.	2021 г.
Расходы на услуги банка	8	14
Проценты на обязательство по аренде	48	-
Списание выделенного НДС на прочие расходы	61	120
Проценты к уплате	-	1
Прочее	35	-
Итого прочие расходы	152	135

3.7. Заемные средства

Заемные средства в 2022 г. отсутствуют.

3.8. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Связанные стороны Общества с ограниченной ответственностью «КТГ Инвестиции» на 31.12.2022

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «КТГ Инвестиции»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Смоляк Семен Феликсовия	Гражданин Российской Федерации Генеральный директор Общества	Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа	07.11.2019	Трудовой договор
2	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг Транспортные компоненты»	170039, Тверская обл, г.о. город Тверь, г Тверь, ул Паши Савельевой, д. 45, этаж 3, помещ. 23	Лицо имеющее право распоряжаться 100% долей в уставном капитале Общества	24.08.2022	Операций не было
3	Кондратьев Сергей Александрович	Гражданство – РФ, не является работником Общества	Генеральный директор ООО «Холдинг ТрансКомпонент»	24.08.2022	Операций не было

Перечень субъектов, на которые ООО «КТГ Инвестиции» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «КТГ Инвестиции»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
-	-	-	-	-	-

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «КТГ Инвестиции»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «ПОКРОВКА ФИНАНС» ИНН 7705827057	109240, г. Москва, ул. Гончарная, 12, стр.6, ком.5	Аффилированное лицо Общества Смоляк С.Ф. является генеральным директором данного общества	07.11.2019	Операций не было
2	Общество с ограниченной ответственностью «ПФ КАПИТАЛ» ИНН 7708709206	107078, г. Москва, Докучаев пер, 4, стр. 1	Аффилированное лицо Общества Смоляк С.Ф. является генеральным директором и владеет долей в уставном капитале данного общества равной 99,9%	07.11.2019	Операций не было
3	Общество с ограниченной ответственностью	109431, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-	Аффилированное лицо Общества Смоляк С.М. косвенно	07.11.2019	Операций не было

	«СИМПЛ» ИНН 7718792193	Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, эт. 2, помещ./ком. XII/8X	владеет более 50% долей в уставном капитале данного общества		
4	Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИА СИСТЕМЫ» ИНН 7727707003	109431, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, эт. 2, 2, помещ. XII, ком. 3Т	Аффилированное лицо Общества Смоляк С.Ф. владеет долей в уставном капитале данного общества равной 100%	20.04.2021	Операций не было
5	Общество с ограниченной ответственностью «СИНЕРГИЯ» ИНН 7727828262	117292, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, ул. Кедрова, д. 15, эт. 2, ком. 39,39А,44А	Аффилированное лицо Общества	20.04.2021	Операций не было
6	Общество с ограниченной ответственностью «Солнечный берег» ИНН 7725753011	115407, г. Москва, Нагатинская наб., д. 56А, Этаж Подземный П I, ком. 9, оф 5	Аффилированное лицо Общества Смоляк С.Ф. является генеральным директором данного общества	24.01.2022	Операций не было
7	Общество с ограниченной ответственностью «Ключевые Системы и Компоненты» (ООО «КСК») ИНН 7708262180	127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, эт. 2, пом. 31	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
8	Lokomotyvai ir transporto komponentai, UAB (Локомотивы и транспортные компоненты, ЮАБ)	Литовская Республика, Вильнюс, ул. Швитригайлос, д. 39	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
9	Общество с ограниченной	430006, Республика Мордовия, г.	ООО «Холдинг ТрансКомпонент»	24.08.2022	Операций не было

	ответственностью "Электровыпрямитель-СПК" (ООО "Электровыпрямитель-СПК") ИНН 1327018424	Саранск, шоссе Александровское, д. 20	владеет долей в уставном капитале равной 51%		
10	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Литейные заводы" (ООО "КСК ЛЗ") ИНН 6952314410	170039, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45Б, этаж 4, офис 2,3	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
11	Общество с ограниченной ответственностью "КТЗ" (ООО "КТЗ") ИНН 7714432344	119048, г. Москва, ул. Усачева, д. 33, стр. 1, этаж 5, пом. 1, ком. 26,	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 66,6%	24.08.2022	Операций не было
12	CROWNING FINANCE CYPRUS LTD. (Кипр)	Stasinou 8, PHOTOS PHOTIADES BUSSINESS CTR., 4th floor, Flat/Office 402, 1060 Nicosia Cyprus	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
13	Общество с ограниченной ответственностью "ПК Транспортные системы" (ООО "ПК ТС") ИНН 7733859741	125466, г. Москва, ул. Соколово-Мещерская, д.25, эт. 5, пом. 1, ком. 16	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 60%	24.08.2022	Операций не было
14	Общество с ограниченной ответственностью "Электротранссервис" (ООО "ЭТС") ИНН 7733296369	125466, г. Москва, ул. Соколово-Мещерская, д. 25, эт. 3, пом. V, ком. 9	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 60%	24.08.2022	Операций не было
15	Общество с ограниченной	141009, Московская обл., г. Мытищи,	ООО «Холдинг ТрансКомпонент»	24.08.2022	Операций не было

	ответственностью "Компания инновационных технологий " (ООО "КИТ") ИНН 5029166030	Карла Маркса ул., д 4, эт./помещ. 2/17	владеет долей в уставном капитале равной 100%		
16	Общество с ограниченной ответственностью "Инновационные транспортные технологии" (ООО "ИТТ") ИНН 5029166047	141009, Московская обл., г. Мытищи, Карла Маркса ул., д 4, эт./помещ. 2/18	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
17	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Системы привода" (ООО "КСК СП") ИНН 6950033083	119048, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул. Усачева, д. 2, стр. 1, помещ./эт./ком. 1/3/98	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
18	Общество с ограниченной ответственностью "НПО "ВОЯЖ" (ООО "НПО "ВОЯЖ") ИНН 3305713989	601300, Владимирская обл., м.р-н Камешковский, г.п. город Камешково, г. Камешково, ул. Коруновой, д. 52 стр. 3, эт/пом. 2/6	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
19	Общество с ограниченной ответственностью "Центр делового	601300, Владимирская область, р-н Камешковский, г. Камешково, ул.	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было

	туризма" (ООО "ЦДТ") ИНН 3327127089	Коруновой, д. 52	равной 100%		
20	Общество с ограниченной ответственностью "Теплоэнергострой" (ООО "Теплоэнергострой") ИНН 3315002575	601300, Владимирская обл., м.р-н Камешковский, г.п. город Камешково, г. Камешково, ул. Коруновой, д. 52 стр. 3, эт/пом. 2/4	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
21	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом КСК» (ООО "ТД КСК") ИНН 6952314266	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./пом. 4/15	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
22	Общество с ограниченной ответственностью «ТРАКС» (ООО "ТРАКС") ИНН 5029230133	141006, Московская область, г. Мытищи, пр. Олимпийский, д.38, офис 514	Аффилированное лицо Общества	24.08.2022	Операций не было
23	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Инжиниринг" (ООО "КСК Инжиниринг") ИНН 6952314900	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 18	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
24	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Металлкомплект" (ООО "КСК МК") ИНН 6952314788	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом.308	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
25	Общество с ограниченной	185031, Республика Карелия, г.	ООО «Холдинг ТрансКомпонент»	24.08.2022	Операций не было

	ответственностью "Литейный завод "Петрозаводскмаш" (ООО "ЛЗ "ПЗМ") ИНН 1001201343	Петрозаводск, ул. Зайцева (Октябрьский р-н), д. 65,	владеет долей в уставном капитале равной 75%		
26	Общество с ограниченной ответственностью "Инвест Пром" (ООО "Инвест Пром") ИНН 9705080940	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 72, стр.1, пом.III, комн.6	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
27	Общество с ограниченной ответственностью «Транспортный кондиционер» (ООО «Транскон») ИНН 6905052510	170019, Тверская область, г. Тверь, ул. Академика Туполева, д.123	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 65%	24.08.2022	Операций не было
28	Общество с ограниченной ответственностью "Тверской электромеханический завод" (ООО "ТЭМЗ") ИНН 6952020844	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./пом. 2/14	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 65%	24.08.2022	Операций не было
29	Общество с ограниченной ответственностью "Контур К" (ООО "Контур К") ИНН 6952027776	170019, Тверская область, г. Тверь, ул. Академика Туполева, д. 123	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75%	24.08.2022	Операций не было
30	Общество с ограниченной ответственностью «Учебно-консультационный центр КСК»	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./пом. 1/44	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было

	(ООО "УКЦ КСК") ИНН 6950199875				
31	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Инновации" (ООО "КСК Инновации") ИНН 6950175419	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./пом. 3/24	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
32	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Электронные компоненты" (ООО "КСК Элком") ИНН 6952006840	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 8	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
33	Общество с ограниченной ответственностью "ЛТС-Сервис" (ООО "ЛТС-Сервис") ИНН 9709002445	105120, г. Москва, г. Ул. Сыромятническая ниж., д.11,корп. Б,эт.2, пом.III, ком.101	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51%	24.08.2022	Операций не было
34	Открытое акционерное общество "Производственная фирма "КМТ"-Ломоносовский опытный завод" (ОАО «ПФ «КМТ») ИНН 7823004807	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, ул. Федюнинского, д.3, литера А	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале 75%	24.08.2022	Операций не было
35	Закрытое акционерное общество «Торговый дом КМТ» (ЗАО "Торговый дом КМТ") ИНН 7819026999	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, лит. А	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100%	24.08.2022	Операций не было

36	Общество с ограниченной ответственностью "Курс-Д" (ООО "Курк-Д") ИНН 5047036435	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, лит. Б, помещ. 12	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
37	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Судостроение" (ООО "КСК Судостроение") ИНН 5034026782	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, лит. А, эт./помещ. 2/7	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
38	Общество с ограниченной ответственностью "ФэстЛайн" (ООО "ФэстЛайн") ИНН 7705714688	101000, г. Москва, ул. Большая Лубянка, д. 22	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
39	Общество с ограниченной ответственностью "Центр технического обслуживания вагонов" (ООО "ЦТОВ") ИНН 2317054094	354340, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ромашек, д. 42	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 61%	24.08.2022	Операций не было
40	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Инвестиции» (ООО «КСК Инвестиции») ИНН 6901030330	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 31	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале Общества	24.08.2022	Операций не было
41	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Модульные системы»	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д.45, корпус б	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было

	(ООО «КСК МС») ИНН 6902027379				
42	Общество с ограниченной ответственностью Специализированная организация промышленного кластера «Инновационного транспортного машиностроения» (ООО СОПК «ИннТрансМаш») ИНН 6901055253	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д.45, помещение № 8	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет 100% долей в уставном капитале данного общества	24.08.2022	Операций не было
43	Общество с ограниченной ответственностью «Тверской литейный завод» (ООО «КСК ТЛЗ») ИНН 6901062028	170003, Тверская область, г. Тверь, Петербургское ш., д. 45Б, помещ. 3	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было
44	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Эксплуатация» ИНН 6901053305	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было
45	Открытое акционерное общество «Кузнечно- прессовое производство» (ОАО «КПП») ИНН 6902006971	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45, корпус б	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100 % пакетом акций в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было
46	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического	197110, г. Санкт-Петербург, ул. Динамовская, д. 2, Литера А, пом. 3-Н	Аффилированное лицо Общества	24.08.2022	Операций не было

	обслуживания вагонов» (ООО «ЦТОВ») ИНН 7842483496				
47	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов – Электропоезд» (ООО «ЦТОВ -ЭП») ИНН 7842084621	196084, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 92, Литер А, пом. 16Н, ком. 23	Аффилированное лицо Общества	24.08.2022	Операций не было
48	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов метро» (ООО «ЦТОВ М») ИНН 7725316075	196084, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 92, Литер А, помещение 16Н, комната 22 (офис 222-4)	Аффилированное лицо Общества	24.08.2022	Операций не было
49	Общество с ограниченной ответственностью «Новая лифтовая компания» (ООО «НЛК») ИНН 7707453015	127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, эт. 1, пом. 36	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 60% долей в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было
50	Общество с ограниченной ответственностью «Энкорп» ИНН 7707438955	127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, тех эт., пом. 2	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	24.08.2022	Операций не было
51	Общество с ограниченной ответственностью «ХТК Промэкология»	121108, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный	ООО «Холдинг ТрансКомпонент», владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	24.08.2022	Операций не было

	ИНН 7718741640	округ Фили-Давыдково, Ул. Кастанаевская, д. 55, к. 2			
52	LUGOVARE OVERSEAS LIMITED	Archiepiskopou Makariou III, LARA COURT 276, 3105, Limassol, Cyprus	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	24.08.2022	Операций не было
53	Акционерное общество Научно-инвестиционный центр «Кабельные технологии» ИНН 7709438647	127055, Москва, ул. Сущевская, д. 12, стр. 2, эт. 5, ком. 117	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале равным 75,00%	24.08.2022	Операций не было
54	Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛКОМ ЭКСПЕРТ» ИНН 7705403153	115172, г. Москва, Краснохолмская наб., д. 1/15	ООО «Холдинг ТрансКомпонент косвенно владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	24.08.2022	Операций не было
55	Акционерное общество «Лаборатория новых технологий и производства «ЛАНТЕП» ИНН 7704008721	127025, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, эт./пом. 4/42.	Аффилированное лицо Общества ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 50,00%	24.08.2022	Операций не было
56	AS "RĪGAS ELEKTROMAŠĪNBŪVES RŪPNĪCA" (АО «Рижский электромашиностроительный завод»)	Ganību dambis 53, Rīga, LV-1005, Latvija	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100%	24.08.2022	Операций не было
57	Акционерное общество «Крона Груп» (АО «Крона Груп»)	107061, г. Москва, пл. Преображенская, д. 8 этаж 12 пом. LIV	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале	24.08.2022	Операций не было

	ИНН 7705866881	ком. 5А ·	равной 80%		
58	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Информационные технологии» ИНН 6952323253	170039, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт/помещ. 2/19	Аффилированное лицо Общества	24.08.2022	Операций не было
59	Общество с ограниченной ответственностью «Фибоначчи» ИНН 6949116151	171266, Тверская обл., м.р-н Конаковский, с.п. "Завидово", д. Мокшино, ул. Солнечная, д. 90, помещ. 08	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
60	Общество с ограниченной ответственностью «Икар 7» ИНН 7819038761	198412, г. Санкт-Петерберг, г. Ломоносов, ул. Федюнинского, д. 3, Литера А, ком. 201	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	24.08.2022	Операций не было
61	Общество с ограниченной ответственностью «Промтехмонтаж» (ООО «ПТМ»)	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой,	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75%	24.08.2022	Операций не было

	ИНН 6950020912	д. 45, помещ. 239			
62	Общество с ограниченной ответственностью «Электрогород» ИНН 0277959460	450065, Республика Башкортостан, г.о. горорд Уфа, г. Уфа, ул. Борисоглебская, д. 15, помещ. 4	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 60,00%	24.08.2022	Операций не было
63	Общество с ограниченной ответственностью «Башкирский троллейбусный завод» ИНН 0277131557	450112, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, УФА ГОРОД, СОЕДИНИТЕЛЬНОЕ ШОССЕ УЛИЦА, ДОМ 11	Аффилированное лицо Общества	24.08.2022	Операций не было
64	Общество с ограниченной ответственностью "НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ИРЛИТ" ИНН 7718812587	107370, г. Москва, Открытое ш., 12, стр.2	Аффилированное лицо Общества	27.08.2022	Операций не было
65	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технической документации и тиражирования» (ООО «ЦТДТ») ИНН 6952324666	170039, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./помещ. 1/4	Аффилированное лицо Общества Ровенский Р.О. владеет 100% долей данного Общества	27.12.2022	Операций не было
66	Общество с ограниченной ответственностью «ОКБМ-ЭНЕРГО» (ООО «ОКБМ-ЭНЕРГО») ИНН 5029206821	141009, Московская обл., г. Мытищи, ул. Колонцова, д.4, строение 2, лит. AII, помещение 18	Аффилированное лицо Общества	14.11.2022	Операций не было

Согласно Федеральному закону от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Закон) бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридического лица, либо имеет возможность контролировать действия юридического лица. С учетом изложенного у Общества отсутствуют бенефициарные владельцы, подпадающие под определение «бенефициарный владелец», установленное данным Законом.

Связанные стороны Общества с ограниченной ответственностью «КТГ Инвестиции» на 31.12.2021

№ п/п	Наименование Общества, ИНН	Адрес	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Операции между связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг Транспортные компоненты» ИНН 7708799016	170039, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, этаж 3, помещ. 23	Лицо имеет право распоряжаться 49% долей в уставном капитале общества	Операций не было
2	Общество с ограниченной ответственностью «Салаир» ИНН 7715857460	129110, г. Москва, ул. Щепкина, д. 42 стр. 2А этаж / пом. / ком. 8/1/1 ·	Лицо имеет право распоряжаться 41% долей в уставном капитале общества	Операций не было
3	Общество с ограниченной ответственностью «ПОКРОВКА ФИНАНС» ИНН 7705827057	109240, г. Москва, ул. Гончарная, д. 12 стр. 6 ком. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
4	Общество с ограниченной ответственностью «ПФ КАПИТАЛ»	107078, г. Москва, пер. Докучаев, д. 4 стр. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было

	ИНН 7708709206			
5	Общество с ограниченной ответственностью «СИМПЛ» ИНН 7718792193	107113, г. Москва, пл. Сокольническая, д. 4А офис 309	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
	Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИА СИСТЕМЫ» ИНН 7727707003	117292, г. Москва, ул. Кедрова, д. 15 этаж 2 пом. 23, 24	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
	Общество с ограниченной ответственностью «Синергия» ИНН 7727828262	117292, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, ул Кедрова, д. 15, этаж 2, ком. 39,39А,44А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
6	Смоляк Семен Феликсович ИНН 590301630896	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества	Трудовые отношения
7	Ильин Александр Александрович ИНН 233203250528	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
8	Парфенова Анна Валерьевна ИНН 771991999307	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было

3.9. Непрерывность деятельности

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;

-существенного снижения финансового результата деятельности Общества не наблюдается;

- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

3.10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества, анализирует и утверждает политику управления рисками.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Кризис банковской системы, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере ряда доходов и повлечь невозможность осуществления банковских операций на территории РФ. Наступление указанного риска может оказать негативное влияние на деятельность Общества.

Риск изменения процентной ставки. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в регионе, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

3.11. События после отчетной даты

У Общества отсутствовали события после отчетной даты.

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах является приложением к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "КТГ ИНВЕСТИЦИИ" за 2022 год, которая включает в себя следующие документы:

- «Бухгалтерский баланс»;
- «Отчет о финансовых результатах»;
- «Отчет об изменениях капитала»;
- «Отчет о движении денежных средств».

Генеральный директор С. Ф. Смоляк

03.03.2023