Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "УКТАМ РУ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	88	196	127 450
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	10
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	26 518
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	188 625
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	399
Дебиторская задолженность*	1230	4 268	13 107	48 668
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	1 370 000	1 182 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 444 113	7 302	5 347
Прочие оборотные активы	1260	-	3	8 751
ИТОГО активы	-	1 448 469	1 390 608	1 587 768
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	4 186
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 002	1 606	94 645
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	1 444
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 002	1 606	100 275
Стоимость чистых активов	-	1 447 467	1 389 002	1 487 493

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	598	(401)	-	(381)	381	(108)	-	-	-	217	(128)
	5210	за 2021г.	145 601	(18 151)	2 128	(146 878)	20 574	(3 077)	-	-	-	851	(655)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	390	(193)	-	(173)	173	(108)	-	-	-	217	(128)
	5211	за 2021г.	426	(319)	217	-	-	(128)	-	-	-	643	(447)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	208	(208)	-	(208)	208	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	208	(157)	-	-	-	(51)	-	-	-	208	(208)
Здания	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	118 532	(9 146)	1 689	(120 221)	10 439	(1 293)	-	-	-	-	-
Сооружения	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	1 546	(616)	-	(1 546)	739	(123)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	21 019	(7 913)	-	(21 019)	9 397	(1 484)	-	-	-	-	-
Земельные участки	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	3 870	-	222	(4 092)	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	2 127	-	(2 127)	-
в том числе: Земельные участки	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	222	-	(222)	-
Здания	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	1 689	-	(1 689)	-
Офисное оборудование	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	217	-	(217)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	6 796
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
в том числе: Вклад в уставный капитал	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	1 417 105	(47 105)	14 226 000	(15 643 105)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	1 272 397	(90 397)	4 969 000	(4 835 862)	43 292	-	-	1 417 105	(47 105)
в том числе: Краткосрочные депозиты	5306	за 2022г.	1 370 000	-	14 226 000	(15 596 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	1 182 000	-	4 969 000	(4 781 000)	-	-	-	1 370 000	-
Уступка прав требования	5307	за 2022г.	47 105	(47 105)	-	(47 105)	47 105	-	-	-	-
	5317	за 2021г.	90 397	(90 397)	-	(54 862)	43 292	-	-	47 105	(47 105)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 417 105	(47 105)	14 226 000	(15 643 105)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	1 272 407	(90 397)	4 969 000	(4 835 872)	43 292	-	-	1 417 105	(47 105)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	231 422	(42 797)	188 625	117 217	(348 639)	-	42 797	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	91	(91)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	231 422	(42 797)	188 625	75 876	(307 298)	-	42 797	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	15 024	(15 024)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	26 226	(26 226)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	19 656	(6 549)	7 886	-	(21 515)	-	4 789	-	-	-	6 027	(1 760)
	5530	за 2021г.	118 904	(70 236)	788 943	-	(888 191)	-	(63 687)	-	-	-	19 656	(6 549)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	329	(329)	-	-	(329)	-	329	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	3 142	(362)	362 311	-	(365 124)	-	(33)	-	-	-	329	(329)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5 650	(4 814)	4 405	-	(8 109)	-	3 182	-	-	-	1 947	(1 632)
	5532	за 2021г.	72 032	(69 866)	15 048	-	(81 430)	-	65 052	-	-	-	5 650	(4 814)
Прочая	5513	за 2022г.	13 677	(1 406)	3 481	-	(13 077)	-	1 278	-	-	-	4 081	(128)
	5533	за 2021г.	43 730	(8)	411 584	-	(441 637)	-	(1 398)	-	-	-	13 677	(1 406)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	19 656	(6 549)	7 886	-	(21 515)	-	4 789	X	-	-	6 027	(1 760)
	5520	за 2021г.	118 904	(70 236)	788 943	-	(888 191)	-	(63 687)	X	-	-	19 656	(6 549)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 760	-	6 549	-	70 236	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	329	-	362	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 632	-	4 814	-	69 866	-
прочая	5543	128	-	1 406	-	8	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 606	8 379	156	(9 092)	-	-	-	-	1 049
	5580	за 2021г.	94 651	353 688	16	(446 749)	-	-	-	-	1 606
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	854	5 514	-	(5 846)	-	-	-	-	522
	5581	за 2021г.	2 733	111 824	-	(113 703)	-	-	-	-	854
авансы полученные	5562	за 2022г.	298	-	-	(8)	-	-	-	-	290
	5582	за 2021г.	3 678	188 268	-	(191 648)	-	-	-	-	298
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	74	(156)	156	(74)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	7 112	31 143	16	(38 197)	-	-	-	-	74
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	380	3 021	-	(3 164)	-	-	-	-	237
	5586	за 2021г.	81 128	22 453	-	(103 201)	-	-	-	-	380
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 606	8 379	156	(9 092)	-	X	-	-	1 049
	5570	за 2021г.	94 651	353 688	16	(446 749)	-	X	-	-	1 606

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	91
Расходы на оплату труда	5620	-	17 908
Отчисления на социальные нужды	5630	752	4 612
Амортизация	5640	108	3 077
Прочие затраты	5650	6 474	34 859
Итого по элементам	5660	7 334	60 547
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	306 095
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 334	366 642

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	69 943	3 979 484
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	403 300
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Петровский Филипп Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 марта 2023 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «УКТАМ РУ»
за 2022 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «УКТАМ РУ»
Сокращенное наименование: ООО «УКТАМ РУ»
Дата государственной регистрации: 10.09.2010 года
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1107746736008
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) : 7704764125
Место нахождения организации: 119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9.

Общество входит в международную финансовую группу ЮниКредит, у которой отсутствует контролирующий бенефициарный владелец. Основным участником Общества является: ЮниКредит Терн-Эраунд Менеджмент ГмБХ (Ротшильдплатц 4, 1020, гор. Вена, Австрия), которому принадлежит доля в размере 99,9975% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 3 999 900 рублей. Сайт компании - https://www.unicreditgroup.eu/en.html

Уставный капитал
Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022г. составляет 4 000 000 рублей.
Состав участников на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1.2.1).

Таблица 1.2.1. Участники Общества

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УНИКРЕДИТ ТЕРН-ЭРАУНД МЕНЕДЖМЕНТ ЦВЕ ГМБХ	3 999 900	99,9975
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УКТАМ БАЛТИКС"	100	0,0025

С 17.12.21 Общество находится в стадии ликвидации. На 31.12.22 основная деятельность по покупке и продаже недвижимости прекращена, все имеющиеся на балансе объекты недвижимости реализованы. По решению суда ликвидация Общества продлена по 19.06.2023 года

1.2. Органы управления Общества

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Ликвидатор. К компетенции Ликвидатора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

Петровский Филипп Константинович избран ликвидатором Общества решением Общего собрания участников от 29.11.2021 протокол № 407.

1.3. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФИНЭКСПЕРТИЗА»;

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»;
Место нахождения: 127473, Москва г, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29
ИНН/КПП: 7708096662/770701001
ОГРН: 1027739127734

1.4. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является – сдача недвижимого имущества в аренду, подготовка к продаже, продажа собственного недвижимого имущества. (ОКВЭД 68.1)

Выручка от осуществления деятельности за 2022 год отсутствует.

Работающих сотрудников в штате организации по состоянию на 31.12.2022 года нет.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. и требований учетной политики, утвержденной в Обществом, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
В условиях предстоящей ликвидации в июне 2023 года отчетность подготовлена без учета применения допущения принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год включает:
- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности –

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе возложена на ООО «1С-ВайзЭдвайс».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета Общества.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

Таблица 2.2.1. Положения учетной политики

№ п/п	Положения учетной политики	2022 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей

3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Переоценка объектов основных средств	Осуществляется	Осуществляется
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
6	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
7	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
8	Метод списания материально-производственных запасов	По средней	По средней
9	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности	Не создается
10	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
11	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
12	Оценка финансовых вложений при их выбытии	При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость будет определяться исходя из оценки на конец последнего отчетного периода. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость будет определяться по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (метод ФИФО).	По стоимости каждой единицы

13	Обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение финансовых вложений.	Не создается
14	Создание резервов по сомнительным долгам	Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам с просрочкой платежа: - по сомнительным долгам со сроком просрочки свыше 90 дней в сумму создаваемого резерва включается полная сумма задолженности; - по сомнительным долгам со сроком просрочки от 45 до 90 (включительно) дней в сумму резерва включается 50% выявленной задолженности; - по сомнительным долгам со сроком просрочки до 45 дней выявленная задолженность не увеличивает сумму создаваемого резерва.	Не создается
15	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Создается
16	Способ определения величины текущего налога на прибыль	Определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.	X
17	Авансовые платежи по налогу на прибыль	Суммы авансового платежа определяется исходя из ставки налога на прибыль и суммы прибыли по итогам каждого налогового периода. Прибыль, подлежащая налогообложению, рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода.	

2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на 31 декабря 2022 г.:

Таблица 2.3.1 Официальные курсы валют на 31.12.2021 года

Валюта	Цифровой код	Символьный код	Курс на 31.12.2021 года	Кратность
Доллар США	840	USD	70,3375	за 1
Евро	978	EUR	75,6553	за 1

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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.

2.5. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств и Отчете о финансовых результатах

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств Общество обобщает данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (денежные эквиваленты).

Общество учитывает денежные потоки не поименованные в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

Денежные потоки Общество отражает в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- все положительные и отрицательные курсовые разницы,
- прочий доход и прочий расход от продажи валюты.

2.6. Изменение учетной политики

3. В учетную политику, применяемую в 2022 году внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018.

4. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения).

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

4.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 2.1. Пояснений.

Наличие основных средств по остаточной стоимости (без учета доходных вложений в материальные ценности) приведено в таблице 3.1.1.

Таблица 3.1.1. Состав основных средств Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Основные средства, в том числе:	1150	88	196	127 450
Здания	*11501*	-		*109 387*
Сооружения	*11502*	-		*930*
Малины и оборудование (кроме офисного)	*11503*	-		*13 106*
Офисное оборудование	*11504*	-		*51*
Производственный и хозяйственный инвентарь	*11505*	*88*	*196*	*107*
Земельные участки	*11506*	-		*3 870*

Наличие доходных вложений в материальные ценности по остаточной стоимости приведено в таблице 3.1.2.

Таблица 3.1.2. Состав доходных вложений в материальные ценности Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Доходные вложения в материальные ценности, в том числе:	1160	-	-	-
Здания	*11601*	-	-	-
Земельные участки	*11602*	-	-	-

В 2022 году в Обществе отсутствовало изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

В Обществе отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

Иное использование основных средств раскрыто в таблице 2.4 Пояснений.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2. Пояснений.

4.2. Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 3.4.1.)

Таблица 3.4.1. Состав отложенных налоговых активов Общества тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	-	-	26 518
отложенный налоговый актив по оценочному обязательству по отпускам	*11801*	-	-	-
отложенный налоговый актив по убыткам прошлых лет	*11802*	-	-	-
отложенный налоговый актив по основным средствам	*11803*	-	-	*17 615*
отложенный налоговый актив по расходам будущих периодов	*11804*	-	-	-
отложенный налоговый актив по резервам по сомнительным долгам	*11805*	-	-	*343*
отложенный налоговый актив по товарам	*11806*	-	-	*8 559*

4.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

На конец отчетного периода у Общества отсутствуют остатки предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг).

4.4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2021 года 1 760 тыс. руб., его движение показано в таблице 5.1 Пояснений

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице 3.7.1.

Таблица 3.7.1. Основные дебиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	ИНН дебитора	Сумма задолженности с НДС
1.	ГИДРОДЕТАЛЬ ООО	7204207750	128
2.	ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ЦЕНТР ООО	7713635976	1 388
	ЮНИКРЕДИТ БАНК АО	7710030411	105

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице 3.8.1.

Таблица 3.8.1. Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	1 444 113	7 302	5 347
Остатки денежных средств на расчетных счетах	*12501*	*1 444 113*	*7 302*	*5 347*

4.6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложениях Общества приведена в таблице 3.1 Пояснений.

Информация о стоимости краткосрочных финансовых вложений в разрезе их видов приведена в таблице 3.9.1.

Таблица 3.9.1. Краткосрочные финансовые вложения тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Финансовые вложения, в том числе:	1240	-	1 370 000	1 182 000
Депозиты в кредитных организациях	*12401*	-	*1 370 000*	*1 182 000*
Приобретенная дебиторская задолженность	*12402*	-	*47 105*	*90 397*
Резерв под обесценение финансовых вложений	*12403*	-	*- 47 105*	*- 90 397*

Информация о стоимости долгосрочных финансовых вложений в разрезе их видов приведена в таблице 3.9.2.

Таблица 3.9.2. Долгосрочные финансовые вложения тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г

Финансовые вложения, в том числе:	1170	-		10
Вклады в уставный капитал других предприятий	*11701*	-		*10*

4.7. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице 3.10.1.

Таблица 3.10.1. Прочие оборотные активы тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	-	3	8 751
Расходы будущих периодов	*12601*	-	*3*	*8 751*

4.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице 3.11.1.

Таблица 3.11.1. Крупнейшие кредиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма задолженности с НДС
1.	ЗАПАДНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЖКС ООО	3812114470	126
2.	Белов Павел Александрович ИП	550403266665	125
3.	Белова Светлана Павловна ИП	550101688149	125

4.9. Оценочные обязательства

На 31.12.22 оценочных обязательств нет, в связи с отсутствием в штате Общества сотрудников.

4.10. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице 3.14.1 представлена расшифровка выручки Общества по видам деятельности.

Таблица 3.14.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2022 год	за 2021 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	-	269 770
Выручка от продажи жилой и нежилой недвижимости	-	*267 484*
Выручка от сдачи в аренду коммерческой и жилой недвижимости	-	*739*
Выручка от оказания услуг по техническому	-	*1 547*

сопровождению		

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 5% от общей реализации, приведена в таблице 3.14.2.

Таблица 3.14.2. Выручка по крупнейшим контрагентам тыс. руб.

Контрагент	**за 2022 год**	**за 2021 год**
Войцеховский Иван Дмитриевич	-	15 000
Гюлбудагянц Арарат Симонович	-	16 900
Каримов Насимджон Хошимович	-	22 000
ЛВЖ ООО	-	24 014
Перфилов Игорь Николаевич	-	32 500
Чиликин Владимир Петрович	-	17 700
Шишкина Анастасия Михайловна	-	16 600

4.11. Расходы от обычных видов деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений.

В таблице 3.15.1. представлена расшифровка расходов по видам деятельности.

Таблица 3.15.1. Расшифровка расходов по видам деятельности тыс. руб.

Наименование показателя	**Код строки**	**Затраты**	
		за 2022 год	**за 2021 год**
Себестоимость продаж, в том числе:	2120	7 334	321 119
- фактическая себестоимость продажи жилой и нежилой недвижимости	*21201*	-	*317 601*
- фактическая себестоимость сдачи в аренду коммерческой и жилой недвижимости	*21202*	-	*1 298*
- фактическая себестоимость оказания услуг по техническому сопровождению	*21203*	-	*2 220*
Коммерческие расходы	2210	-	26 226
Управленческие расходы	2220	7 334	19 297

4.12. Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к получению приведена в таблице 3.17.1.

Таблица 3.17.1. Расшифровка процентов к получению тыс. руб.

Наименование показателя	Доходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Проценты к получению, в том числе:	73 597	48 770
Проценты по договорам уступки прав требования	-	-
Проценты по депозитам и вкладам	*73 597*	*48 770*

Проценты к уплате отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах.

4.13. Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы.

В таблице 3.18.1. представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 3.18.1. Расшифровка прочих доходов Общества. тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Прочие доходы, в том числе:	6 390	138 363
Доходы от реализации основных средств	-	*72 894*
Доходы от реализации прочего имущества	-	*5 529*
Доходы от реализации права требования	-	*50*
Резервы по сомнительным долгам	*6 173*	*15 518*
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	-	*42 797*
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	*27*
Курсовые разницы	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	*73*
Прочие внереализационные доходы	*217*	*1 475*

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 3.18.2. представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 3.18.2. Расшифровка прочих расходов Общества тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Прочие расходы, в том числе	8 422	166 414
Расходы, связанные с реализацией основных средств		*122 212*
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	*5 294*
Расходы, связанные с реализацией прав требования	-	*14 855*
Расходы на услуги банков	*44*	*70*
Штрафы, пени, неустойки к уплате	*19*	*1 514*
Материальная помощь	-	*150*
Имущественные налоги	*28*	*2 883*
Убыток прошлых лет	-	*598*
Курсовые разницы	*6*	*3*

Отклонения курса продажи иностранной валюты от официального курса	-	-
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	-	-
Резервы по сомнительным долгам	*1 554*	*5 628*
Прочие внереализационные расходы	*6 771*	*13 207*

4.14. Налогообложение по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002 года № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели, приведенные в таблице 3.19.1. Применяемая ставка налога на прибыль = 20%

Таблица 3.19.1. Расчеты по налогу на прибыль тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	за 2022 год	за 2021 год
А	2300	Прибыль до налогообложения	64 230	(76 153)
Б	-	Отложенные налоговые активы на начало периода	0	26 518
В	-	Отложенные налоговые обязательства на начало периода	0	4186
Г	-	Отложенные налоговые активы на конец периода	0	0
Д	-	Отложенные налоговые обязательства на конец периода	0	0
1	-	Отложенные налог на начало периода (Б-В)	0	22 332
2	-	Отложенные налог на конец периода (Г-Д)	0	0
3	2412	Отложенный налог за период (2-1)	0	(22 332)
4	2411	Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации за период	-5 765	(-)
5	2410	Расход по налогу на прибыль за период (3+4)	0	(22 332)
6	-	Условный расход по налогу ($1^{x}20\%$)		-4 466
7	-	Постоянный налоговый расход/доход (5-6)		-17 866
8	2460	Прочее		-6
9	2400	Чистая прибыль (А+5+8)	58 465	-98 491

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

4.15. Затраты на производство

Сведения о затратах на производство представлены в Пояснениях 6 к бухгалтерской отчетности.

В таблице 3.20.1. представлена расшифровка прочих затрат Общества.

Таблица 3.20.1. Расшифровка прочих затрат Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Прочие затраты, в том числе	3 475	34 859
Обслуживание помещений (водоснабжение,	-	*9 551*

отопление, охрана, связь, электроэнергия, уборка, техобслуживание помещений)		
Изготовление тех. документации	*-*	*48*
Расходы на командировки	*-*	*341*
Консультационные услуги	*1 586*	*7 408*
Услуги нотариуса	*2*	*293*
Услуги по оценке имущества	*8*	*464*
Страхование имущества	*-*	*628*
Услуги по продаже объектов недвижимости	*-*	*9 243*
Аренда офиса	*209*	*539*
Аудиторские услуги	*333*	*2 279*
ДМС сотрудников	*-*	*534*
Услуги связи/почты	*9*	*234*
Обслуживание ПО/лицензии	*2*	*17*
Представительские расходы	*-*	*20*
Прочие управленческие расходы	*1 126*	*2 767*
Расходы на рекламу	*-*	*210*
Юридические услуги	*200*	*193*
Кадастровые и технические работы	*-*	*90*
Аренда земельных участков	*-*	*-*
Обучение персонала	*-*	*-*
Подписка на периодические издания	*-*	*-*
Капитальный ремонт зданий	*-*	*-*

4.16. Отчет о движении денежных средств

По строке 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств отражены прочие поступления по расчётным счетам Общества.

В таблице 3.21.1. представлена расшифровка прочих поступлений Общества.

Таблица 3.21.1. Расшифровка прочих поступлений денежных средств Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	**Прочие поступления денежных средств**	
	за 2022 год	**за 2021 год**
Прочие поступления денежных средств, в том числе:	15 681 349	79 732
Возврат переплаты по налогу на прибыль	*-*	*24 738*
Возврат госпошлины	*-*	*12*
Выплата страхового обеспечения	*-*	*25*
Возврат премии по страховым полисам	*-*	*139*
Возврат денежных средств по исполнительным листам	*2*	*386*
Проценты по депозитам со сроком размещения менее 3-х мес.	*83 738*	*54 118*
Платежи по договорам уступки прав кредитора	*-*	*50*
Расчеты с прочими дебиторами/кредиторами	*199*	*264*
Возврат имущественных налогов по решению ИФНС	*1 410*	*-*
Возврат депозитов со сроком размещения менее 3-х мес.	*15 596 000*	*-*

По строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств отражены прочие списания с расчётных счетов Общества.

В таблице 3.21.2. представлена расшифровка прочих списаний Общества.

Таблица 3.21.2. Расшифровка прочих списаний денежных средств Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	**Прочие списания денежных средств**	
	за 2022 год	**за 2021 год**
Прочие списания денежных средств, в том числе:	14 230 080	218 605
Оплата имущественных налогов	*13*	*6 456*
Перечисление средств в подотчет	*5*	*310*
Перечисление материальной помощи сотрудникам	*-*	*150*
Перечисление премии по страховым полисам	*-*	*887*
Комиссия банка	*44*	*70*
Возврат депозита	*14 226 000*	*188 000*
НДС	*-*	*22 732*
Перечисления по исполнительным листам	*-*	*-*
Перечисления по договорам ГПХ	*2 797*	*-*
Перечисления прочим кредиторам	*1 221*	*-*

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1. Информация об операциях со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:
– приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
– приобретение и продажа основных средств и других активов;
– аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
– финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
– передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
– предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
– другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Таблица 4.1.1. Связанные стороны тыс.руб.

№ п/п	Наименование компании	Основание в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны
Основное хозяйственное общество				
1	АО «ЮниКредитБанк»	Общество входит в международный банковский холдинг Группы ЮниКредит	-	-
2	Петровский Филипп Константинович	Ликвидатор Общества	-	-

Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Таблица 4.1.2. Остатки расчетов со связанными сторонами тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Дебиторская задолженность	250	64	47
Резерв по сомнительным долгам	-	-	44
Кредиторская задолженность	-	-	62 373
Задолженность по подотчетным средствам	-	3	-

Виды и объем операций со связанными сторонами представлены в таблице 4.1.3.

Таблица 4.1.3. Операция со связанными сторонами тыс.руб.

Показатель	за 2022 год	за 2021 год
Приобретение товаров, работ, услуг	5 186	267 684
Взаиморасчеты по подотчетным средствам	5	248
Вознаграждения основному управленческому персоналу	-	2 880

5.2. Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы Общества составили 1 447 467 тыс. руб.

5.3. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

5.4. События после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности

5.5. Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

5.6. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

5.7. Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

5.8. Основные принципы управления рисками

Руководство Общества несет общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

4.9 Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует в ближайшей перспективе прекращение всех видов деятельности (ликвидация)

Ликвидатор Ф.К. Петровский