

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Управляющая компания ВК»
с 03.02.2022 по 31.12.2022

I. Сведения об организации

1. Полное наименование фирмы: **Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК».**
2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) / КПП 7714481197\771401001.
3. Юридический и фактический адрес: 125167, г.Москва, вн.тер.г.мун.о.Хорошевский, пр-кт, Ленинградский, д.39, стр.79, эт.9, пом.ХХ;
4. Дата государственной регистрации: 03 февраля 2022 года. ОГРН №1227700045880
5. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
 Учредители на 31.12.22г.:
 ООО «Компания ВК» - 100%
6. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.
7. Организация имеет долю в следующих компаниях:
 - АО "ВК Технологии" (1%) – 125167, г.Москва, вн.тер.г.мун.о.Хорошевский, пр-кт, Ленинградский, д.39, стр.79, эт.4, пом./часть комн. XIII/1Б, ИНН 7743370614;
 - ООО "IT CENTURY21"(100%) – Узбекистан, г.Ташкент, Юнусабадский р-н, Минор МФЙ, Цб мавзеси, 70-уй, Рег.номер 1140118
 - ТОО "ВК Тех Казахстан" (100%) – Казахстан, Г.АСТАНА, РАЙОН АЛМАТЫ, Проспект Рақымжан Қошқарбаев, дом 10/1, Рег.номер 220840001616
 - ООО "Прогресс А21" (100%) – Армения, г.Ереван, ул.Вардананц, 18/1 56, территория Кентрон 0010, Рег.номер 286.110.1252354
 - ООО "ВК Битс Рекордс" (1%) - г.Москва, вн.тер.г.мун.о.Хорошевский, пр-кт, Ленинградский, д.39, стр.79, ИНН 7714493308
 - ООО "ВК Мьюзик Рекордс" (1%) - г.Москва, вн.тер.г.мун.о.Хорошевский, пр-кт, Ленинградский, д.70, эт.3, часть пом.1, ИНН 7714493315
8. Генеральный директор общества - Багудина Елена Геннадьевна, тел. (495) 725-63-57
9. Численность работников на 31.12.22г.: 2 человека.
10. Общество занимается оказанием услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа в Обществах и услуг по аренде помещений;
11. Общество применяет общий режим налогообложения.
12. 26 июля 2022г. Общество зарегистрировала обособленное подразделение по адресу: 354340, Краснодарский край, ф.т. Сириус, пгт. Сириус, пр-кт Олимпийский, д. 36, стр. 1
13. Земельные участки: нет.
14. Производство подакцизных товаров: нет.
15. Доходы от ценных бумаг: нет.

Основные финансовые показатели деятельности Общества:

| Показатель | тыс.руб. |
|------------------------------------|--------------------------|
| | 03.02.22-31.12.22 |
| ВЫРУЧКА, всего | 2 463 185 |
| <i>В том числе (виды выручки):</i> | |
| <i>от сдачи помещений в аренду</i> | <i>2 457 787</i> |
| <i>от услуг управления</i> | <i>5 398</i> |
| РАСХОДЫ | -2 492 987 |
| Расходы на аренду | -2 377 583 |
| Коммунальные расходы | -34 254 |
| Расходы на ремонт | -33 194 |
| Расходы на безопасность | -12 488 |

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Расходы на уборку помещений | -7 292 |
| Расходы на мебель | -5 886 |
| Расходы на хостинг и прочие ИТ-услуги | -2 734 |
| Расходы на оплату труда | -3 975 |
| Расходы по страховым взносам | -1 099 |
| Амортизация | -333 |
| Прочие расходы | -14 149 |
| ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, в том числе | 9 327 |
| <i>Проценты к получению</i> | <i>9 315</i> |
| <i>Прочие доходы</i> | <i>12</i> |
| ПРОЧИЕ РАСХОДЫ | -494 |
| БУХГАЛТЕРСКИЙ УБЫТОК | -20 969 |
| Отложенный налог на прибыль | 4 101 |
| Изменение отложенных активов | 68 |
| ЧИСТЫЙ УБЫТОК | -16 800 |

II. Информация об учетной политике и ее изменениях.

2.1. Раскрытие информации об учетной политике:

- Доходы предприятия в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на следующие: Доходы от обычных видов деятельности и Прочие доходы. Датой получения доходов от реализации товаров (работ, услуг, имущественного права) признается дата реализации товаров (работ, услуг, имущественного права), определяемая по моменту передачи права собственности на товары (результаты работ, услуг, имущественное право);

- Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на следующие расходы: Расходы по обычным видам деятельности и Прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности состоят из материальных затрат, затрат на оплату труда, отчислений на социальные нужды, амортизации и прочих затрат, учитываются по проектно и делятся на расходы, включаемые в себестоимость (далее – прямые) и управленческие и коммерческие расходы (далее – косвенные);

- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);

- При отпуске материально-производственные запасы в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы;

- При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки;

- Лимит признания активов объектами основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 равен 100 000 руб.

- Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. N 1.;

- Срок полезного использования нематериального актива определяется обществом самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету и устанавливается приказом генерального директора организации;

- Общество не производит переоценку основных средств и нематериальных активов.

- Программное обеспечение, созданное по заказам организации, относится к объектам нематериальных активов при условии получения исключительных прав на него.

- Резерв по не отгулянным отпускам рассчитан по каждому сотруднику исходя из среднедневного заработка, умноженного на количество дней не отгулянного отпуска и увеличенного на сумму страховых взносов.

- Раскрытие информации по некоторым показателям в Отчете о движении денежных средств:

Отчет сформирован в соответствии с ПБУ 23/2011.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец 2022 г. составляет 9 479 тыс. руб. и включает в себя сумму денежных средств, числящиеся на счете 51.

Средства, полученные от покупателей, заказчиков уменьшены на сумму содержащегося в нем НДС.

Величина денежного потока, связанного с оплатой поставщикам товаров, материалов, работ и услуг, уменьшена на сумму НДС, содержащегося в произведенных платежах.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

- При формировании учетной политики организация исходила из допущений предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" применяется если договор аренды соответствует критериям указанным в ФСБУ.

III. Информация по основным покупателям и поставщикам:

- основными покупателями (заказчиками) услуг являлись
 - ООО "ВК" – 66%
 - ООО "МАЙ.ГЕЙМЗ" – 9%
 - ООО "ДЕЛИВЕРИ КЛАБ" – 5%
- основными поставщиками услуг являлись
 - ООО "АХИЛЛ" – 55%
 - ООО "Сокол Эстейт" – 18%
 - ООО "БИЗНЕС ПРОФИТ" – 9%
- 100 % деятельности осуществляется на территории РФ;

IV. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Общество сформировало следующие оценочные обязательства:

- на выплату сотрудникам сумм за не отгулянные отпуска, оценочное значение которых составило по состоянию на 31.12.22г. – 343 тыс.руб.
- На сумму оценочного обязательства начислен отложенный налоговый актив в сумме 69 тыс.руб.
Общество гарантийных обязательств не давало.

V. Информация о связанных сторонах на 31.12.22г.

| Полное наименование | Юрисдикция | Оборот за 2022г., тыс.руб., вкл.НДС | | Задолженность на 31.12.22, тыс.руб. |
|----------------------------|------------|-------------------------------------|--------|-------------------------------------|
| | | выручка | расход | |
| ICQ Communications Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Компания ВК" | РФ | 449 | 0 | 449 |

| | | | | |
|--|-------------------|-----------|-------|---------|
| OU Forticom | Эстония | 0 | 0 | 0 |
| SIA Forticom | Латвия | 0 | 0 | 0 |
| MGL My.com (Cyprus) Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Online Entertainment Holdings (Cyprus) Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| TOV Dark Joker-GAMES | Украина | 0 | 0 | 0 |
| Mail.ru Employee Benefit Trustees Limited | Сент-Китс и Невис | 0 | 0 | 0 |
| TOV Mail.ru Ukraine | Украина | 0 | 0 | 0 |
| ООО "БК" | РФ | 1 948 928 | 3 075 | 584 532 |
| ООО Дата Центр М100 | РФ | 349 | 0 | 100 |
| ООО РНКО Деньги.Мэйл.Ру | РФ | 2 175 | 0 | 651 |
| VK Company Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| MGL Mail.ru Equity Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| MGL Mail.ru Internet Assets Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| VK.COM Holdings Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО В Контакте | РФ | 139 301 | 0 | 111 750 |
| ООО ГикБрейнс | РФ | 24 803 | 0 | 532 |
| ООО Киберспортивные технологии | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО Исфорс Рус | РФ | 24 206 | 0 | 24 206 |
| ООО Рухаб | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО Эпицентр | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Epicer (Cyprus) Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Esforce Holding Ltd | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Esforce Sales Agency Ltd | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| VISPA MEDIA LTD | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО «33 слона» | РФ | 15 | 0 | 0 |
| ООО «Мэйл.Ру Финанс» | РФ | 636 | 0 | 191 |
| ООО «БК Стоп» | РФ | 1 241 | 0 | 0 |
| Craigpark Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| MGL WALLET LTD | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Skillbox Holding Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Consult Universal Corp. | Сейшелы | 0 | 0 | 0 |
| Pyrelia Holdings Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Ventail Limited | БВО | 0 | 0 | 0 |
| ООО Русские Блоги | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Molotok Holdings Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Haslop Company Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| АО Мамба | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО Мир знакомств | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Duesox LTD | БВО | 0 | 0 | 0 |
| World of Dating Ltd | Великобритания | 0 | 0 | 0 |
| Travel Community LLP | Великобритания | 0 | 0 | 0 |
| ООО АйТи Тех | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Nerkanda Holdings Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО Теамо.ру | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО «БК Цифровые Технологии» | РФ | 73 545 | 0 | 73 545 |
| Salerton Investments Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО «ОМА» | РФ | 7 366 | 0 | 0 |
| ООО "Диджитал Аудио" | РФ | 44 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|-----------------------|--------|---|--------|
| Lomigor Investments Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Liberson Holdings Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Нейтив Медиа" | РФ | 6 846 | 0 | 0 |
| ООО "Нейтив Технологии" | РФ | 106 | 0 | 30 |
| ООО "Скилбокс" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Билетная платформа" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| P.J.V. DIGITAL FORCES LTD (fka AIRTRANS EXPRESS SERVICES LIMITED) | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Фудплекс" | РФ | 1 302 | 0 | 133 |
| ООО "ЮСИЭС" | РФ | 22 777 | 0 | 2 201 |
| ООО "Стартап Мьюзик" | РФ | 47 | 0 | 15 |
| ООО "РАЗВИТИЕ.РУ" | РФ | 2 832 | 0 | 0 |
| Landseer Trading Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Серфингберд" | РФ | 29 028 | 0 | 28 952 |
| ICONJOB (CYPRUS) LIMITED | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| Ханово Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Гикбокс" | РФ | 24 803 | 0 | 532 |
| ООО "Цифровое образование" | РФ | 1 223 | 0 | 142 |
| Organization of Horizontal Monitoring Limited | Казахстан | 0 | 0 | 0 |
| MVOF L.P. | БВО | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Препреп.ру" | РФ | 6 255 | 0 | 6 255 |
| ООО "Игровые решения" | РФ | 35 | 0 | 10 |
| ООО "Учи.ру" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Учи.дома" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Учи.ру для родителей" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Учи.ру плюс" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Я Класс" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Skillbox (PTC) Limited | БВО | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Скилфэктори" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Mentorama Ltd. | Кайманы | 0 | 0 | 0 |
| Mentorama Trainings and Online Consultancy LTDA | Бразилия | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Менторама Продакшн" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Tefiti Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| "Newskills" LLC | Казахстан | 0 | 0 | 0 |
| "Byskills" LLC | Беларусь | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Софтскилз" | Кыргызская республика | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Ubrains" | Узбекистан | 0 | 0 | 0 |
| ООО е-коммерс груп | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Zaorio Limited | Кипр | 0 | 0 | 0 |
| ООО "ИТР" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| АО "ВК Технологии" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Карусельчат" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "ВК Рекламные Технологии" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "IT CENTURY 21" | Узбекистан | 0 | 0 | 0 |
| ООО "ВК Рустор" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Айти-Бокс" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "ВК Плэй" | РФ | 206 | 0 | 103 |

| | | | | |
|---------------------------------------|-----------|--------|-----------|---------|
| ООО "КорпСкилз" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Прогресс-А21" | Армения | 0 | 0 | 0 |
| ТОО "ВК Тех Казахстан" | Казахстан | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Дзен.Платформа" | РФ | 9 175 | 0 | 2 827 |
| ООО "ВК Мьюзик Рекордс" | РФ | 1 548 | 0 | 1 086 |
| ООО "ВК Битс Рекордс" | РФ | 1 | 0 | 1 |
| ООО "Технологии Интерактивного Видео" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| Skillbox Esop Limited | Гонконг | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Медиум Кволити Продакшн" | РФ | 0 | 0 | 0 |
| АО "Линдер" | РФ | 3 | 0 | 3 |
| ООО "Ахилл" | РФ | 3 | 1 662 290 | 834 465 |
| ООО "Инвайт" | РФ | 29 063 | 0 | 29 063 |
| ООО "Инвайт Лицензия" | РФ | 877 | 0 | 877 |
| ООО "Инвайт Мьюзик" | РФ | 2 524 | 0 | 2 524 |

Резерва по сомнительным долгам, а также списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек по операциям со связанными сторонами нет.

VI. События после отчетной даты

На момент подготовки годовой отчетности дочерние компании не планирует распределение дивидендов в пользу ООО «Управляющая Компания ВК» по результатам 2022г.

VII. Иная информация, для раскрытия в бухгалтерской отчетности

- В составе расходов будущих периодов числятся неисключительные права на программное обеспечение и лицензии, имеющие определённый срок действия и расходы по добровольному медицинскому страхованию сотрудников. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев отражены по статье «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.22 – 93 тыс.руб., а со сроком менее 12 месяцев по строке «Прочие оборотные активы» на 31.12.22 – 505 тыс.руб.
- в статье «Прочие внеоборотные активы» отражены долгосрочные обеспечительные платежи (авансы) по аренде по состоянию на 31.12.22г. в размере 514 414 тыс.руб. без НДС;
- материально-производственных запасов, переданных в залог нет;
- Объектов основных средств, не подлежащих амортизации нет;
- Договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами нет;
- В бухгалтерском балансе на 31.12.22г. «Авансы выданные» отражены за минусом НДС. Сумма НДС с «Авансов выданных» в размере 231 870 тыс.руб. отражена в строке 1220 «НДС по приобретенным ценностям»
- окончательно не закончен переход на применение ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» в применяемых бухгалтерских программах для составления годовой бухгалтерской отчетности за 2022 г.

Генеральный директор
ООО «Управляющая Компания ВК»



Багудина Е.Г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | 100 | - | - | 32 | - | - | - | 100 | 32 |
| | 5110 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Программное обеспечение | 5101 | за 2022г. | - | - | 100 | - | - | 32 | - | - | - | 100 | 32 |
| | 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 | - | - | - |

Генеральный директор
ООО «Управляющая
Компания ВК»

23 марта 2023 г.



Багудина Е.Г.
(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | - | - | 2 935 | - | - | 301 | - | - | - | 2 935 | 301 |
| | 5210 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: мебель, бытовая техника | 5201 | за 2022г. | - | - | 2 549 | - | - | 251 | - | - | - | 2 549 | 251 |
| | 5211 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие ОС | 5202 | за 2022г. | - | - | 386 | - | - | 51 | - | - | - | 386 | 51 |
| | 5212 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор ООО
«Управляющая Компания ВК»

23 марта 2023 г.



Багудина Е.Г.
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | 126 384 | - | - | - | - | 126 384 | - |
| | 5311 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Инвестиции в УК дочерних и ассоцированных компаний | 5302 | за 2022г. | - | - | 17 384 | - | - | - | - | 17 384 | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Займы выданные, долгосрочные | 5303 | за 2022г. | - | - | 109 000 | - | - | - | - | 109 000 | - |
| | 5313 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | - | - | 965 133 | 95 000 | - | - | - | 870 133 | - |
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Займы выданные, краткосрочные | 5306 | за 2022г. | - | - | 965 133 | 95 000 | - | - | - | 870 133 | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | - | - | 1 091 517 | 95 000 | - | - | - | 996 517 | - |
| | 5310 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор
 ООО «Управляющая Компания ВК»

23 марта 2023 г.



Багудина Е.Г.
 (расшифровка подписи)

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 | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | 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 | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | 514 414 | - | - | - | - | - | - | - | 514 414 | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочные гарантийные платежи за аренду получен. | 5502 | за 2022г. | - | - | 514 414 | - | - | - | - | - | - | - | 514 414 | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 0 | 0 | 6 019 222 | - | -4 256 918 | - | - | - | - | - | 1 762 304 | - |
| | 5530 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 0 | 0 | 2 955 822 | - | -1 914 744 | - | - | - | - | - | 1 041 078 | - |
| | 5531 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 0 | 0 | 2 997 783 | - | -2 342 173 | - | - | - | - | - | 655 610 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Расчеты по процентам к получ. | 5513 | за 2022г. | 0 | 0 | 9 315 | - | 0 | - | - | - | - | - | 9 315 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| расчеты по соц.страхованию | 5514 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | - | - | - | - | 0 | - |
| | 5534 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | X | X | 0 | - |
| Расчеты с бюджетом | 5515 | за 2022г. | 0 | 0 | 56 301 | - | 0 | - | - | - | - | - | 56 301 | - |
| | 5535 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | X | X | 0 | - |
| Расчеты прочие | 5520 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | - | - | - | - | 0 | - |
| | 5540 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 0 | 0 | 6 533 636 | - | -4 256 918 | - | 0 | 0 | X | X | 2 276 718 | - |
| | 5520 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|--|-----------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| займы | 5551 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5552 5572 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2022г. за 2021г. | 0 0 | 7 187 810 0 | 0 0 | -3 621 941 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 3 565 869 0 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 0 0 | 3 241 213 0 | 0 0 | -3 238 784 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 2 428 0 |
| расчеты по налогам и взносам | 5562 5582 | за 2022г. за 2021г. | 0 0 | 31 075 0 | 0 0 | -31 024 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 51 0 |
| Авансы полученные | 5563 5583 | за 2022г. за 2021г. | 0 0 | 72 537 0 | 0 0 | -72 132 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 405 0 |
| займ полученный | 5564 5584 | за 2022г. за 2021г. | 0 0 | 3 842 985 0 | 0 0 | -280 000 0 | 0 0 | 0 0 | X X | X X | 3 562 985 0 |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 0 0 | 7 187 810 0 | 0 0 | -3 621 941 0 | 0 0 | X X | X X | X X | 3 565 869 0 |

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 | - | - | - |

Генеральный директор
ООО «Управляющая Компания ВК»

23 марта 2023 г.



Багудина Е.Г.
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 2 377 583 | |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 975 | |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 099 | |
| Амортизация | 5640 | 333 | |
| Прочие затраты | 5650 | 109 997 | |
| Итого по элементам | 5660 | 2 492 987 | 0 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| 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 | 2 492 987 | 0 |

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

Генеральный директор

23 марта 2023 г.



Багудина Е.Г.
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | 410 | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|-----|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 0 | 410 | -67 | 0 | 343 |
| в том числе: резерв под выплаты отпускных персоналу | 5701 | 0 | 410 | -67 | 0 | 343 |

Генеральный директор
ООО «Управляющая
Компания ВК»



Багудина Е.Г.
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.