

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2022г.**

Организация <u>Акционерное общество "ТРЭВЭЛ ЮНИКОМ"</u>	по ОКПО	54774136	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7708180321	
Вид экономической деятельности <u>Предоставление займов и прочих видов кредита</u>	По ОКВЭД	64.92	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>акционерное общество / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34

Местонахождение (адрес)

107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5 стр.3, этаж 7, пом. I, Комната 44Ч, каб. 724

Основные сведения об организации

Акционерное общество «ТРЭВЭЛ ЮНИКОМ» (далее -Общество) создано 21 октября 2001 года, о чем получено Свидетельство о государственной регистрации юридического лица и присвоен государственный регистрационный номер 1027739323017.

По состоянию на отчетную дату зарегистрированный уставный капитал составляет 18 000 тыс. руб. (18 000 000 акций, номинальная стоимость 1 акции – 1 рубль). Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Основной вид деятельности – предоставление займов и прочих видов кредита.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность персонала в 2021 - 2022 годах составила 1 человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Городенский Борис Львович.

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" (пункт 4 части 1 статьи 5).

Аудитор Общества – ЗАО «АУДИТ-КОНСТАНТА», ИНН 7710043675, ОГРН 1027739295210, находящееся по адресу: 109012, Москва, ул. Пушечная, д. 4, стр. 3

Организация применяет общую систему налогообложения.

Информация об учетной политике

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

Учет доходов и расходов определяется для ведения бухгалтерского учета и налогообложения по методу начисления.

Начисление процентов по полученным и выданным займам производится согласно условиям договоров займа, но не реже одного раза в месяц.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03. "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество создает резерв на оплату отпусков, резерв по сомнительной задолженности.

Резерв на оплату отпусков отражает обязательства в бухгалтерском учете перед работниками по оплате отпусков на отчетную дату (п. 15 ПБУ 8/2010), и корректируется ежеквартально исходя из неиспользованных дней отпуска и среднедневной заработной платы, а также страховые взносы.

Резерв по сомнительной задолженности создается для целей бухгалтерского учета. Сумма резерва определяется на основании инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной по состоянию на 31 декабря отчетного года, по каждому сомнительному долгу и рассчитывается следующим образом:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения более 365 дней (366 дней в високосном году) в сумму резерва включается:

- 50% суммы выявленной задолженности при наличии письменного подтверждения должником долга (акт сверки, гарантийное письмо и т.п.) и превышении размера его чистых активов над величиной уставного и резервного капиталов;

- полная сумма выявленной задолженности (100%) в ином случае;

2) сомнительная задолженность со сроком возникновения менее 365 дней (366 дней в високосном году) в сумму резерва не включается.

В соответствии с учетной политикой Общества переплата (излишне удержанная сумма) по налогам, взносам и сборам учитывается в составе дебиторской задолженности.

Налоговый учет в организации ведется с применением регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями НК РФ.

В соответствии с учетной политикой компании переплата (излишне удержанная сумма) по налогам, взносам и сборам учитывается в составе дебиторской задолженности.

Списание курсовых разниц по операциям, выраженным в иностранной валюте, производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия на каждую отчетную дату. Пересчет стоимости денежных знаков, выраженной в иностранной валюте, дополнительно по мере изменения курса не производится.

В соответствии с приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н внесены изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». На основании вышеизложенного Общество с 01.01.2020 года осуществляет расчет показателей по ПБУ 18/02 балансовым методом.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Применение с 2021 года ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N 180, не привело к изменениям в учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с отсутствием соответствующих объектов учета на дату начала применения стандарта.

Применение с 2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. N 204н, не привело к изменениям в учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с отсутствием соответствующих объектов учета на дату начала применения стандартов

В отношении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, с 2022 - Общество по каждому договору аренды одновременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

В связи чем в бухгалтерскую отчетность внесены корректировки показателей на 31.12.2021:

Актив

Строка бухгалтерского баланса	До корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.
	На 31.12.21	На 31.12.21	На 31.12.21
Строка 11501 в т.ч.:	0	325	325
Право пользования активами	0	325	325
Строка 1180	976	73	1 049
Строка 1100	397 941	398	398 339
Строка 1600	415 384	398	415 782

Пассив

Строка бухгалтерского баланса	До корректировки	Корректировка	После корректировки
	На 31.12.21	На 31.12.21	На 31.12.21
Строка 1420	0	73	73
Строка 1450	0	325	325
Строка 1400	130 000	398	130 398
Строка 1700	415 384	398	415782

Влияние пандемии и специальной военной операции на деятельность Общества и показатели отчетности

1. В результате возникшей в 2020-2022 годах угрозы распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV), государственными и городскими властями были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая временную приостановку деятельности некоторых предприятий, а также волативность на финансовых рынках существенно повлияло на экономику страны в целом.

Общество не относится к пострадавшим отраслям экономики и не ощутило значительного влияния пандемии на финансовые показатели отчетного года.

2. В результате введения США, странами ЕС и некоторыми другими государствами экономических санкций и прочих ограничений в отношении России, вслед за началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине 24 февраля 2022г., политическая и экономическая нестабильность в мире значительно усилилась, что негативно повлияло на товарные, денежные и финансовые рынки, увеличило волативность данных рынков, в частности, волативность курса рубля к иностранным валютам, создало сложности при ведении экспортно-импортных операций. На текущий момент существенного негативного влияния на деятельность Общества не наблюдается.

Раскрытие основных показателей Бухгалтерского баланса

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2021 года составляла **415 782** тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 года составляет **374 803** тыс. руб.

1. **Внеоборотные активы** на начало отчетного периода составляли **360 408** тыс. руб., на конец отчетного периода составляют **398 339** тыс. руб. (стр.1100)

1.1 Основные средства (стр.1150) - В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в межотчетный период (31.12.2022) признано право пользования активом - арендованное нежилое помещение по адресу: 107078, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр. 3, 7 этаж, пом. I, ком. 44Ч, каб. 724 по договору аренды (установленный срок для расчета амортизации 36 месяцев, ставка дисконтирования – 7,5%):

Показатели	2022 г. , тыс. руб.	2021 г. , тыс. руб.
На начало периода:		
первоначальная стоимость	325	-
накопленная амортизация	-	-
Изменения за период:		
поступило	-	-
начислено амортизации	217	-
На конец периода:		
первоначальная стоимость	325	325
накопленная амортизация	217	-
остаточная стоимость	108	325

Иные основные средства и нематериальные активы у Общества отсутствуют.

1.2 Финансовые вложения (стр.1170) по состоянию на 31.12.2021 составляли **389 610** тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составили **344 910** тыс. руб. в том числе:

- **доля в Уставном капитале хозяйствующих обществ (стр. 11701):**

По состоянию на 31.12.2021 доля в ООО «РАЭК-ИНВЕСТ» составила 220 000 тыс. руб. (доля 13,029%, номинальная стоимость 535,31 тыс. руб.) - в течение года изменений не происходило;

- **акции хозяйствующих обществ (стр. 11702)** в сумме – 9,9 тыс. руб. в т.ч.:

✓ акции АО «Клейта» в количестве 9 999 шт. на сумму 9,9 тыс. руб. - в течение года изменений не происходило;

- **предоставленные займы (стр. 11703)** со сроком погашения более 12 месяцев – 124 900 тыс. руб.
 - на начало отчетного периода составляли 169 600 тыс. руб.;
 - за отчетный период погашено должниками 46 600 тыс. руб.;
 - перенесено из займов со сроком погашения менее 12 месяцев 1 900 тыс. руб.

Сумма процентов по долгосрочным договорам займов отражена в составе прочих внеоборотных активов (стр. 11901).

1.3 Отложенные налоговые активы (стр.1180) по состоянию на 31.12.2021 составляли **1 048,8** тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составили **1 111,5** тыс. руб. в том числе:

- по резерву сомнительных долгов – 975,8 тыс. руб.;
- по резерву на оплату отпусков – 0,7 тыс. руб.;
- убыток текущего периода – 86,7 тыс. руб.;
- арендные обязательства – 48,3 тыс. руб.

1.4 Прочие внеоборотные активы (стр.1190) по состоянию на 31.12.2021 составляли **7 355** тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составили – **14 169** тыс. руб. (проценты к получению по выданным долгосрочным займам).

2. Оборотные активы на начало отчетного периода составляли **17 443** тыс. руб., на конец отчетного периода составляют **14 395** тыс. руб. (**стр. 1200**)

2.1 Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчётной даты) (**стр. 1230**) по состоянию на 31.12.2021 составляла 14 391,9 тыс. руб. (с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности в размере 4 879,2 тыс. руб.), по состоянию на 31.12.2022 составила 14 348,2 тыс. руб. (с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности в размере 4 879,2 тыс. руб.), в том числе:

- ✓ расчеты с покупателями и заказчиками – 0 тыс. руб. (с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности в размере 1 291,1 тыс. руб.);
- ✓ расчеты по налогам и сборам – 5,8 тыс. руб. (с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности в размере 1 051,7 тыс. руб.);
- ✓ расчеты по социальному страхованию и обеспечению по состоянию – 0,6 тыс. руб.;
- ✓ расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 14 341,8 тыс. руб. (с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности в размере 2 536,4 тыс. руб.)

2.2 Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240) на отчетную дату отсутствуют. В течение отчетного периода предоставленный займ в сумме 1 900 тыс. руб. перенесен в займы со сроком погашения более 12 месяцев.

2.3 Остаток денежных средств организации (стр. 1250) по состоянию на 31.12.2021 составлял 1 148 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составил 44 тыс. руб., в том числе:

- ✓ на расчетных счетах (в рублях РФ) – 44 тыс. руб.;

Сальдо денежных потоков за отчетный период отрицательное и составило 727 тыс. руб., за 2021 год сальдо денежных потоков отрицательное и составило 1 640 тыс. руб.

Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю за отчетный период отрицательное и составило 377 тыс. руб., за 2021 год отрицательное и составило 93 тыс. руб.

2.4 Прочие оборотные активы (стр. 1260) по состоянию на 31.12.2021 составляли 3 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составили 3 тыс. руб. в т.ч.:

- ✓ Расходы будущих периодов 3 тыс. рублей, права использования программы СБИС ЭДО.

3. Капитал и резервы на начало отчетного периода составляли **279 465** тыс. руб., на конец отчетного периода составляют **284 971** тыс. руб. (стр. 1300)

3.1. Величина зарегистрированного и оплаченного **уставного капитала** не изменялась в течение отчетного периода и составляет 18 000 тыс. руб.

3.2. Резервный капитал в течение 2022 года остался неизменными и составляет 900 тыс. руб., сформирован в соответствии с учредительными документами в полном объеме.

3.3 Нераспределенная прибыль на начало периода составляла 265 624 тыс. руб., на конец отчетного периода 266 071 тыс. руб.

4. Долгосрочные обязательства (погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты) на начало отчетного периода составляют **130 000** тыс. руб., на конец отчетного периода составляют **87 571** тыс. руб., в том числе:

4.1. Заемные средства - полученные долгосрочные займы на 31.12.2021 составляли 130 000 тыс. руб., на 31.12.2022 составляют 87 300 тыс. руб.;

4.2. Отложенные налоговые обязательства - на 31.12.2021 составляли 73 тыс. руб., на 31.12.2022 составляют 47 тыс. руб.;

4.3 Прочие обязательства – арендные обязательства на 31.12.2021 составляли 325 тыс. руб., на 31.12.2022 составляют 224 тыс. руб.

5. Краткосрочные обязательства (погашение которых ожидается менее чем через 12 месяцев после отчетной даты) на начало отчетного периода составляли **860** тыс. руб., на конец отчетного периода составляют **2 261** тыс. руб. в том числе:

5.1 Заемные средства (стр. 1510) на начало периода составляли 589 тыс. руб., на конец отчетного периода составляют 2 218 тыс. руб. (исчисленные проценты по долгосрочным займам).

5.2 Кредиторская задолженность общества (стр. 1520) по состоянию на 31.12.2021 составляла 268 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составила 40 тыс. руб. том числе:

- ✓ задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 40 тыс. руб.

5.3 Оценочные обязательства (стр. 1540) по состоянию на 31.12.2021 составляли 2,7 тыс. руб., на 31.12.2022 составили 3,3 тыс. руб., создан резерв на оплату предстоящих отпусков. В течение года резерв на оплату отпусков признан в сумме 0,6 тыс. руб.

Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

- ✓ Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов 5 135,27 тыс. руб.

Раскрытие показателей Отчета финансовых результатов

6. Доходы от участия в других организациях:

Статья дохода	На 31.12.2022 сумма, тыс. руб.	На 31.12.2021 сумма, тыс. руб.
Дивиденды	800	10
Итого	800	10

7. Проценты к получению/уплате:

Статья	На 31.12.2022 сумма, тыс. руб.	На 31.12.2021 сумма, тыс. руб.
Проценты к получению по займам выданным	7 855	7 470
Проценты к уплате по займам полученным	7 425	589

8. Прочие доходы:

Статья дохода	На 31.12.2022 сумма, тыс. руб.	На 31.12.2021 сумма, тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	42
Итого	-	42

9. Прочие расходы:

Статья расхода	На 31.12.2022 сумма, тыс. руб.	На 31.12.2021 сумма, тыс. руб.
Аренда нежилого помещения	128,5	120,8
Архивные услуги	37,3	35,8
Курсовые разницы (свернуто)	377,2	93,1
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	8,5
Услуги по обслуживанию орг. техники и ПО	216,7	216,7
Услуги по сдаче отчетности через ТКС	3,6	3,6
Расходы на заработную плату	5,4	5,4
Резерв на оплату отпусков	0,5	0,6
Взносы во внебюджетные фонды	1,6	1,6
Расходы на программное обеспечение	-	1,7
Комиссии банка	6,4	5,5
Услуги по ведению и хранению реестра	93,5	116,0
Членский взнос	-	2,1
Итого	870,7	611,4

Доходы и расходы по операциям, связанным с продажей и покупкой валюты (включая курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки) валюты от официального курса), отражены свернуто.

10. Налог на прибыль (ПБУ 18/02):

В отчетном периоде Общество применяет ставку налога на прибыль организаций – 20%.

Показатели	2022 сумма, тыс. руб.	2021 сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения в БУ	359	6 322
Налог на прибыль по данным БУ	88	(1 263)
Текущий налог на прибыль	-	(1 263)
Отложенный налог на прибыль	88	-
Чистая прибыль (убыток)	447	5 059

Исчисленные в результате деятельности налоги, своевременно и в полном объеме уплачиваются. Таким образом, Общество не имеет просроченной задолженности перед бюджетом.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2021 года составляла – 0,28 руб.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2022 года составила – 0,03 руб.

Анализ финансового результата деятельности организации

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2020 – 279 465 тыс. руб., на 31.12.2021 – 284 524 тыс. руб., на 31.12.2022 – 284 971 тыс. руб.

Результатом деятельности Общества в 2022 году стала чистая прибыль в размере 447 тыс. руб.

На отчетную дату чистые активы Общества больше Уставного капитала.

На 31.12.2022 коэффициент текущей ликвидности составляет 6,4 (нормативное значение более 1,0), а коэффициент концентрации собственного капитала составляет 0,76 (нормативное значение более 0,2).

На 31.12.2021 коэффициент текущей ликвидности составляет 20,3 (нормативное значение более 1,0), а коэффициент концентрации собственного капитала составляет 0,68 (нормативное значение более 0,2).

Исходя из анализа финансовых показателей - финансовое положение Общества на 31.12.2022 является устойчивым.

Информация о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

Контролирующее лицо:

Cornelia Investment Ltd, адрес: Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшелы, доля участия в уставном капитале – 99,99%.

По результатам 2021 года и в течение 2022 года акционерам дивиденды не выплачивались. Операции с контролирующим лицом в отчетном и предшествующем году отсутствуют.

Контролируемое лицо:

АО «КЛЕЙТА», адрес: 115432, Москва г, Кожуховский 2-й проезд, дом № 29, корпус 2, стр. 16, этаж 3, пом. I, ком. 3Ч, доля участия Общества в уставном капитале 99,99%.

В 2022 году были получены дивиденды от связанной стороны по итогам 2021 года в сумме 799,9 тыс. руб.

В 2021 году были получены дивиденды от связанной стороны по итогам 2020 года в сумме 9,9 тыс. руб.

В 2022 году Общество:

✓ выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу: заработная плата пропорционально отработанному времени в размере 5,4 тыс. руб. в т.ч. оплата очередного трудового отпуска в размере 0 руб.; страховые взносы в размере 1,6 тыс. руб. Задолженность перед основным управленческим персоналом на 31.12.2022 отсутствует;

В 2021 году Общество:

✓ выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу: заработная плата пропорционально отработанному времени в размере 5,4 тыс. руб. в т.ч. оплата очередного трудового отпуска в размере 0 руб.; страховые взносы в размере 1,6 тыс. руб. Задолженность перед основным управленческим персоналом на 31.12.2021 отсутствует.

Другие операции со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствуют.

События после отчетной даты

К существенным событиям после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, относятся:

1. В результате введения США, странами ЕС и некоторыми другими государствами экономических санкций и прочих ограничений в отношении России, вслед за началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине 24 февраля 2022г., политическая и экономическая нестабильность в мире значительно усилилась, что негативно повлияло на товарные, денежные и финансовые рынки, увеличило волатильность данных рынков, в частности, волатильность курса рубля к иностранным валютам, создало сложности при ведении экспортно-импортных операций. На текущий момент существенного негативного влияния на деятельность Общества не наблюдается. Руководство Общества следит за геополитической ситуацией и не исключает вероятность того, что дальнейшее развитие событий может оказать отрицательное влияние на операционную деятельность Общества, его финансовое состояние, цепочку продаж и закупок. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно точно и надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Других существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Сведения о прекращении деятельности, чрезвычайных фактах, сегментов деятельности и др.

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности, которое предполагает реализацию активов и урегулирование договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

Сальдо денежных потоков от текущих операций за 2022 год (стр. 4100 Отчета о движении денежных средств) имеет отрицательное значение и составляет 6 516 тыс. руб. Поступления денежных средств по текущим операциям у Общества отсутствуют. Данное обстоятельство не характеризует его финансовое состояние. Общество получает денежные средства от инвестиционных операций, это обусловлено видом деятельности Общества - предоставление займов и прочих видов кредита. Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций за 2022 год (стр. 4200 Отчета о движении денежных средств) имеет положительное значение и составляет 48 489 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от финансовых операций за 2022 год (стр. 4300 Отчета о движении денежных средств) имеет отрицательное значение и составляет 42 700 тыс. руб. Отрицательное значение денежных потоков по финансовым операциям связано с тем, что сумма возвращенных займов, превышает сумму полученных займов.

На 31.12.2022 оборотные активы Общества в сумме 14 395 тыс. руб. превышали его краткосрочные обязательства на 12 134 тыс. руб.

Чистые активы Общества положительные, больше уставного капитала и составили на 31.12.2022 – 284 971 тыс. руб.

Руководство Общества считает уместным подготовку бухгалтерской отчетности Общества на основании принципа непрерывности деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Общество не планирует прекращения своей деятельности.

Генеральный директор

Городенский Б.Л.

31 марта 2023г.