Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Фонд ЭРА"**	по ОКПО	19403380		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316237712		
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
643,443100,Самара,,,,Ново-Садовая,3,,163, этаж 3,дом,,комната

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7701017140
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	5	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	1 415	562
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5	1 415	562
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	62
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 327	87	38
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 113	1 111	747
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 038 902	1 001 662	1 660
	Прочие оборотные активы	1260	20	17	14
	Итого по разделу II	1200	1 074 362	1 002 877	2 520
	БАЛАНС	1600	1 074 367	1 004 292	3 082

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000 020	1 000 020	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 004	(569)	2 889
	Итого по разделу III	1300	1 044 024	999 451	2 909
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	26 972	2 560	37
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	3 371	2 281	136
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30 344	4 841	173
	БАЛАНС	1700	1 074 367	1 004 292	3 082

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ **Целуев Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:32
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2022
по ОКПО		19403380		
ИНН		6316237712		
по ОКВЭД 2		64.99		
по ОКОПФ / ОКФС		12300	16	
по ОКЕИ		384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Фонд ЭРА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(46 887)	(11 153)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(46 887)	(11 153)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	101 977	6 865
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	851	135
	Прочие расходы	2350	(172)	(156)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	55 769	(4 309)
	Налог на прибыль	2410	(11 197)	851
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(9 781)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 415)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 572	(3 458)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44 572	(3 458)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ **Целуев Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:33
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Фонд ЭРА"**	по ОКПО	19403380		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316237712		
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	20	-	-	-	2 889	2 909
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3210	1 000 000	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	1 000 000	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 458)	(3 458)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(3 458)	(3 458)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	1 000 020	-	-	-	(569)	999 451
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	44 572	44 572
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 572	44 572
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	1 000 020	-	-	-	44 004	1 044 024

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 044 024	999 451	2 909

Генеральный директор ООО "Фонд ЭРА" _____ (подпись) **Целуев Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:34
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710005	
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО		19403380	
ИНН		6316237712	
по ОКВЭД 2		64.99	
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ		384	

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Фонд ЭРА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	101 691	6 411
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	101 691	6 411
Платежи - всего	4120	(37 445)	(6 410)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 630)	(705)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 704)	(4 247)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8 922)	-
НДС	4125	-	(87)
Страховые взносы	4126	(1 407)	(822)
прочие платежи	4129	(6 782)	(549)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	64 246	1
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(27 005)	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(5)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(27 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(27 005)	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	1 003 920
в том числе: получение кредитов и займов	4311		3 920
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	1 000 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(3 920)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(3 920)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	1 000 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	37 241	1 000 001
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 001 661	1 660
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 038 902	1 001 661
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ (подпись) **Целуев Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:34
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

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	
					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	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.	-	-	-	-	-

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ Целуев Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:35
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	52	(52)	-	(52)	52	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	52	(52)	-	(52)	52	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	342	342	-
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	-	-	-

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ **Целуев Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:37
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Доли в уставных капиталах	5302	за 2022г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	27 000	-	-	-	-	27 000	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	-	-	27 000	-	-	-	-	27 000	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	27 005	-	-	-	-	27 005	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Генеральный директор ООО "Фонд ЭРА" _____ (подпись) **Целуев Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:37
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

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.	-	-	-	63	(63)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	53	-	53	17	(70)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	63	(63)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	53	-	53	17	(70)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

Генеральный директор ООО "Фонд ЭРА" _____ (подпись) **Целуев Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:38
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

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.	1 111	-	955	-	(1 348)	-	-	-	395	-	1 113	-
	5530	за 2021г.	747	-	632	-	(273)	(10)	-	-	-	15	1 111	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	177	-	156	-	(34)	-	-	-	-	-	299	-
	5532	за 2021г.	25	-	177	-	(15)	(10)	-	-	-	-	177	-
Прочая	5513	за 2022г.	935	-	799	-	(1 314)	-	-	-	395	-	814	-
	5533	за 2021г.	722	-	455	-	(258)	-	-	-	-	15	935	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 111	-	955	-	(1 348)	-	-	X	395	-	1 113	-
	5520	за 2021г.	747	-	632	-	(273)	(10)	-	X	-	15	1 111	-

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		выбытие		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	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.	2 560	26 577	-	(2 560)	-	-	395	-	26 972
	5580	за 2021г.	39	6 478	2	(3 974)	-	-	-	15	2 560
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6	8 000	-	(6)	-	-	-	-	8 000
	5581	за 2021г.	-	6	-	-	-	-	-	-	6
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 554	18 534	-	(2 554)	-	-	-	-	18 534
	5582	за 2021г.	-	2 554	-	-	-	-	-	-	2 554
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	42	-	-	-	-	395	-	438
	5583	за 2021г.	39	(2)	2	(54)	-	-	-	15	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	3 920	-	(3 920)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 560	26 577	-	(2 560)	-	X	395	-	26 972
	5570	за 2021г.	39	6 478	2	(3 974)	-	X	-	15	2 560

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 "Фонд ЭРА" _____ **Целуев Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:40
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	63	70
Расходы на оплату труда	5620	8 030	4 186
Отчисления на социальные нужды	5630	1 873	1 005
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	36 921	5 892
Итого по элементам	5660	46 887	11 153
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	46 887	11 153

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

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ **Целуев Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:40
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 281	3 362	(1 421)	(850)	3 371
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	328	784	(318)	-	794
резерв на выплату вознаграждения по итогам года	5702	1 953	2 578	(1 103)	(850)	2 578

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ **Целуев Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:41
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Генеральный директор
ООО "Фонд ЭРА" _____ Целуев Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:41
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

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	-	-	-	-

Генеральный директор ООО "Фонд ЭРА" _____ (подпись) **Целуев Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 12:42
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственность «Фонд Эра» в текстовой форме

за ***2022 год***

1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Фонд Эра»
Сокращенное наименование организации	ООО «Фонд Эра»
Юридический адрес организации	443100, Самара, Ново-Садовая, д. 3, ком. 163, этаж 3
Почтовый адрес организации	443100, Самара, Ново-Садовая, д. 3, ком. 163, этаж 3
Основные виды деятельности	ОКВЭД 64.99 - Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Лицензии на основные виды деятельности	Нет
Среднегодовая численность работающих за отчетный 2022 год	1 человек // 22021 год - 2 человека
Дата государственной регистрации	04 сентября 2017 г.
Состав (Фамилии и должности) Органов Управления Обществом по состоянию на 31.12.2022	Общее собрание участников Общества - высший орган управления Общества Совет директоров Общества- коллегиальный орган управления Решением внеочередного общего собрания участников Общества от 07.06.2022 г. (протокол от 07.06.2022 г.) в Обществе избран коллегиальный орган управления Общества –Совет директоров. Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган: Решением внеочередного общего собрания участников Общества (протокол от 13 декабря 2021 г.) на срок с 14 декабря 2021 года по 13 декабря 2024 г. избран Целуев Андрей Владимирович; Запись в ЕГРЮЛ от 23.12.2021 г.
Курсы валют на отчетную дату 31.12.2022	В отчетном периоде расчетов в валюте не осуществлялось.

Факты смены собственника (собственников) в течении 2022 года.

В течение 2022 года смены собственников не было.

Сведения об учредителях на 31.12.2022 г.:

Наименование участника	Доля участия, %	Доля участия, руб.
доступ к сведениям ограничен (Федеральный закон от 8 августа 2001 года №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в связи с этим доступ к сведениям о бенефициаре Общества ограничен, и информация о бенефициаре не может быть раскрыта.	1 %	10 000 200,00

ООО «ПСБ ИИ»	99%	990 019 800,00

2. Общие сведения о финансовой отчетности

При ведении бухгалтерского учета ООО «Фонд Эра» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность ООО «Фонд Эра» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от данных по соответствующей группе статей в балансе.
Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.
Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и другими нормативными актами, а также положениями учетной политики Общества для целей налогового учета.
Формат предоставления числовых показателей в бухгалтерской отчетности – тысячи российских рублей
Активы и обязательства в иностранной валюте отражаются в рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному ЦБ РФ на отчетную дату (31 декабря 2022 года) с одновременным признанием результатов переоценки активов и обязательств в отчете о прибылях и убытках Общества.
Для всех категорий активов финансовый результат определяется на дату реализации (перехода права собственности на соответствующий актив от Общества к контрагенту-покупателю) в размере разницы между ценой реализации актива и ценой его приобретения с учетом накопленных к моменту реализации процентов (в случае если они неотделимы от основного актива), амортизации (для основных средств и нематериальных активов) и затрат, связанных с приобретением и реализацией соответствующего актива.
В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н п. 15, все показатели в отчетности отражены ретроспективно.

3. Связанные стороны и виды операций, произведенные с ними в отчетном периоде

Организации – контрагенты, для раскрытия информации, объедены по признаку связанности сторон (по отношению к Обществу). Показатели, отражающие аналогичные по характеру отношения внутри каждой группы связанных сторон указаны сгруппировано.

Наименование	Признак связанности сторон	Объем операций за отчетный период, тыс. руб.
доступ к сведениям ограничен (Федеральный закон от 8 августа 2001 года №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в связи с этим доступ к сведениям о бенефициаре Общества ограничен, и информация о бенефициаре не может быть раскрыта.	Организации, являются лицами, контролирующими или оказывающими значительное влияние на Общество	109 074
ООО «ПСБИИ»	Организации, являются лицами, контролирующими или оказывающими значительное влияние на Общество	45 088

-	Организации, являются лицами, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние Общества	-
-	Организации принадлежать к одной с Обществом группе лиц	-

Признак связанности сторон	Организации, являются лицами, контролирующими или оказывающими значительное влияние на Общество
Вид операций	Услуги
Объем операций (тыс. руб.)	566
Объем операций, незавершенных на конец года (тыс. руб.)	106
Условия и сроки завершения расчетов	Не превышает 30 дней
Форма расчетов	Денежная
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года (тыс. руб.)	Нет
Величина списанной дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	Нет

Признак связанности сторон	Организации, являются лицами, контролирующими или оказывающими значительное влияние на Общество
Вид операций	Проценты на остаток по банковским счетам
Объем операций (тыс. руб.)	108 508
Объем операций, незавершенных на конец года (тыс. руб.)	Нет
Условия и сроки завершения расчетов	Не превышает 30 дней
Форма расчетов	Денежная
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года (тыс. руб.)	Нет
Величина списанной дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	Нет

Признак связанности сторон	Организации, являются лицами, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние Общества
Вид операций	Услуги
Объем операций (тыс. руб.)	45 088
Объем операций, незавершенных на конец года (тыс. руб.)	26 534
Условия и сроки завершения расчетов	Нет
Форма расчетов	-
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года (тыс. руб.)	Нет
Величина списанной дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	Нет

Суммы вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу за 2022 год

Наименование выплаты	**Сумма (в тыс. руб.)**
Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.	

Суммы, выплаченные в течении отчетного периода (в т.ч. оплата труда, начисленные налоги и обязательные платежи, а также иные платежи, имеющие существенный характер)	1 550
Суммы, подлежащие выплате в течении 12 месяцев после отчетной даты (в т.ч. оплата труда, начисленные налоги и обязательные платежи, а также иные платежи, имеющие существенный характер)	-
Долгосрочные вознаграждения, в т.ч.	
Суммы, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты (в т.ч. вознаграждения по окончанию трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов, иные вознаграждения, имеющие существенный характер)	Отсутствуют

4. Нематериальные активы

Информация об учетной политике

Сроки полезного использования нематериальных активов	Срок действия прав на результат интеллектуальной деятельности
Способ начисления амортизации	Линейный метод
Способ отражения в бухгалтерском учете амортизационных отчислений	С использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов»
Переоценка нематериальных активов	Переоценка не производится
Изменение сроков полезного использования	Изменение сроков полезного использования не осуществлялось
Изменение способов начисления амортизации	Способы начисления амортизации не изменялись

Нематериальные активы у Общества отсутствовали.
Обесценение нематериальных активов в отчетном периоде не производилось.

5. Основные средства

Информация об учетной политике

Лимит включения активов в состав основных средств	Активы, срок полезного использования которых более 1 года, и стоимость превышает 40 тыс. руб. включаются в состав основных средств, остальные – в состав материально-производственных запасов
Сроки полезного использования основных средств	Применяется минимально допустимый срок полезного использования, установленный для амортизационной группы, к которой относится основное средство согласно Постановления Правительства №1
Способ начисления амортизации	Линейный метод по всем группам ОС
Переоценка основных средств	Переоценка основных средств не осуществляется

Выбытие и реализация основных средств отражается в составе прочих доходов (расходов).
Определение финансового результата от реализации основных средств осуществляется по методу начисления в момент списания стоимости основных средств с баланса Общества независимо от факта исполнения покупателем условий договора купли-продажи.

Изменение балансовой стоимости основных средств связано со следующими процессами:
- Первичное приобретение основных средств;
- Реализация основных средств;
- Начисление амортизации основных средств.

В отчетном периоде в Обществе не было объектов основных средств:
- стоимость которых не погашается
- учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности
- находящихся в процессе государственной регистрации

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

По состоянию на 31.12.2022 г. основные средства отсутствуют.

Арендованные основные средства

Тыс. руб.

Виды основных средств	Кол-во	Оценочная стоимость на конец года	
		2021 год	2022 год
Нежилые помещения	1	342	342

5.1. Прочие оборотные активы

В отчетном периоде прочие внеоборотные активы Обществом не приобретались. По состоянию на 31 декабря 2022 года прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

6. Материально-производственные запасы

Информация об учетной политике

Способ оценки приобретаемых материально-производственных запасов	По фактической себестоимости
Способ оценки списываемых материально-производственных запасов	По среднескользящей себестоимости

В отчетном периоде Общество не передавало материально-производственные ценности в залог. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не формировались в связи с отсутствием фактов обесценения.

7. Финансовые вложения

Информация об учетной политике

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии	Для акций, облигаций, паев, долей – выбытие осуществляется по методу ФИФО. Для ценных бумаг, имеющих рыночную стоимость –исходя из последней оценки.
	По прочим финансовым вложениям – по первоначальной стоимости единицы учета
Периодичность переоценки финансовых вложений, котируемых на рынке ценных бумаг	Ежеквартально
Периодичность создания резерва под обесценение финансовых вложений	1 раз в год на 31 декабря, при наличии признака обесценения

В соответствии с ПБУ 19/02 при составлении годовой бухгалтерской отчетности в отношении финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, и наблюдаются признаки обесценения, Общество проводит проверку наличия условий устойчивого существенного снижения их стоимости.

Проверка состоит из следующих этапов:

Проводится проверка наличия признаков обесценения на отчетную дату. С этой целью учетная стоимость финансовых вложений сопоставляется с расчетной стоимостью. Существенным признается отклонение учетной стоимости от расчетной более чем на 10 %.

Расчетной признается:

стоимость, определяемая профессиональным оценщиком. При этом данные отчета оценщика признаются актуальным в период от 1 месяца до даты отчета и 6 месяцев после (но не более срока, указанного в договоре);

стоимость, определяемая на основании данных о чистых активах эмитента на конец года. При отсутствии на момент проверки данных о чистых активах эмитента на конец года, допускается использовать данные за 11,10 или 9 месяцев.

Проводится проверка устойчивости признаков обесценения. Проверка проводится в отношении финансовых вложений, учетная стоимость которых на отчетную дату существенно превышает расчетную.

Для этого данные о расчетной стоимости финансовых вложений по состоянию на отчетную дату сопоставляются с данными на отчетную дату предыдущего года. Существенным признается отклонение более чем на 10 %.

Если проверка подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, то Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансового результата.

Другие аспекты учетной политики по учету финансовых вложений

Займы, предоставленные Обществом юридическим и физическим лицам, в т.ч. нерезидентам, учитываются в сумме основного долга (текущих обязательств заемщика по возврату полученных от Общества денежных средств) на основании заключенных договоров.

Процентные доходы признаются в составе доходов в момент их начисления. Задолженность Заемщиков по процентам отражается в составе дебиторской задолженности.

Обществом применяется порог существенности для признания в первоначальной стоимости ценных бумаг дополнительных издержек (затрат), прямо связанных с их приобретением (за исключением любого рода сумм, уплаченных продавцу ценной бумаги), равный 5% от стоимости приобретения соответствующей ценной бумаги. Затраты ниже установленного порогового значения признаются текущими расходами.

Доходы от купли продажи ценных бумаг, доходы от передачи активов в качестве вложений в другую компанию относятся к прочим доходам.

Выбытие ценных бумаг в ходе осуществления сделок РЕПО через счета реализации не отражаются. На счетах бухгалтерского учета операции отражаются в соответствии с экономической сутью операций РЕПО (заем деньгами или ценными бумагами).

Погашение приобретенных прав требования или их дальнейшая реализация отражается в составе прочих доходов.

Датой выбытия права требования является дата уступки права требования третьим лицам (дата реализации), определенная условиями сделки, либо дата погашения должником (заемщиком) своих обязательств перед Обществом. Финансовый результат от выбытия права требования определяется как разница между ценой приобретения права требования и ценой его реализации либо суммой, погашенной должником (заемщиком) в соответствии с условиями договора, право требования, по которому было приобретено.

Погашение и реализация учтенных векселей отражается в составе прочих доходов (расходов). Определение финансового результата от погашения/реализации векселей осуществляется по методу начисления в момент выбытия векселя. Финансовый результат от выбытия учтенного векселя определяется как разница между ценой приобретения с учетом начисленного процентного (дисконтного) дохода и ценой его реализации.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть или/и получать доходы по ним более одного года.

На счетах по учету долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений учитываются вложения Общества в долевые и долговые ценные бумаги, а так же выданные займы.

Состав финансовых вложений

Тыс. руб.

Состав финансовых вложений по срочности	Балансовая стоимость на конец года		
	2020 год	2021 год	2022 год
Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170 Баланса)	-	-	5
В т.ч. обращающиеся на рынке ценных бумаг	-	-	-

Не обращающиеся на рынке ценных бумаг	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 Баланса)	-	-	27 000
В т.ч. обращающиеся на рынке ценных бумаг	-	-	-
Не обращающиеся на рынке ценных бумаг	-	-	-

8. Денежные средства, эквиваленты и отчет о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относят высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество признает в качестве денежных эквивалентов следующие активы:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования

Условия признания:

- указанные активы предназначены для покрытия краткосрочных денежных обязательств, а не для инвестиций или иных целей
- указанные активы имеют срок погашения 1 месяц, с даты приобретения или менее.

Инвестиции в капитал других предприятий, а также иные финансовые вложения не включаются в состав эквивалентов денежных средств, за исключением случаев, указанных выше.

Денежные средства, переданные брокеру, на основании договора на брокерское обслуживание и учитываемые на специальных брокерских счетах не включаются в состав эквивалентов денежных средств. Данные средства учитываются Обществом в составе дебиторской задолженности

По состоянию на 01.01.2022 и 31.12.2022 у Общества отсутствовали денежные эквиваленты.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	На 31 декабря		
	2020	2021	2022
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	1 660	1 001 662	1 038 902
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	1 660	1 001 662	1 038 902
Краткосрочные банковские депозиты до востребования	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-	-

Отчет о движении денежных средств, в части отражения денежных потоков от операционной деятельности, а также от инвестиционной и финансовой деятельности, составляется Обществом по прямому методу. Информация берется из учетных записей и регистров.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые (осуществляемые) в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены следующим образом:

- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату;
- суммы полученных от покупателей и заказчиков денежных средств, суммы, уплаченные поставщикам, подрядчикам, прочим контрагентам по текущей деятельности, а также суммы

полученных и израсходованных денежных средств по инвестиционной деятельности показаны в нетто оценке, т.е. за вычетом налога на добавленную стоимость;
- денежный поток по НДС показан свернуто в составе показателя строки 4125 «НДС» / 4115 «НДС»;
- суммы денежных средств, израсходованные на оплату труда персонала, показаны с учетом сумм НДФЛ;
- сумма платежей на обязательное социальное страхование отражена в разделе текущих операций по строке 4126 «Страховые взносы»;

По состоянию на 31.12.2021 у Общества отсутствуют:

- суммы открытых, но неиспользованных кредитных линий
- суммы займов, недополученных на отчетную дату по заключенным договорам
- поручительства по кредитным обязательствам полученные, но не использованные
- существенные сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы недоступны для использования

По состоянию на 31.12.2021 открытых аккредитивов в пользу Общества нет.
По состоянию на 31.12.2021 Общество не планирует получение овердрафтов.

9. Займы и кредиты полученные

Информация об учетной политике

Отражение долгосрочной задолженности по займам и кредитам	Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится
Порядок отражения процентов по заемным обязательствам в учете	Отдельный субсчет того же счета, на котором учитывается заемное обязательство
Порядок отражения процентов по заемным обязательствам в отчетности	В составе строки 1510 «Заемные средства»
Способ расчета нормативных процентов для целей налогового учета	Предельная величина процентов, принимается равной ключевой ставке ЦБ РФ, увеличенной в 1,25 раза (в рублях) и на 7% (в валюте)

Другие аспекты учетной политики по учету заемных обязательств

Дисконты по собственным векселям учитываются на счете Расчетов и развернуто показывается в составе дебиторской задолженности.
Период обращения векселя определяется как количество календарных дней, с даты, следующей за датой зачисления денежных средств на счета организации до даты погашения, указанной в векселе, включительно.
В случае выдачи векселя с датой погашения "по предъявлении, но не ранее", период обращения векселя увеличивается на 365 (366) дней.
Сумма дисконта, подлежащая списанию в расходы, определяется в следующем порядке:
определяется общее количество дней в периоде обращения векселя. Сумма дисконта, подлежащего списанию в текущем месяце, определяется как произведение суммы дисконта на долю дней обращения в текущем месяце к общему количеству дней в период обращения векселя.
Сумма дисконта, подлежащая списанию в отчетном периоде, признается для целей исчисления налога на прибыль в пределах норм, установленных п.1 ст. 269 НК РФ.

Сумма процентных расходов по заемным обязательствам, включенных Обществом в прочие расходы в отчетном периоде отсутствует.

В отчетном периоде Общество векселей и облигаций не выпускало.

В отчетном периоде Общество инвестиционных активов не создавало. Процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов в отчетном периоде не было.

В отчетном периоде случаев неисполнения или неполного исполнения заимодавцем договора займа (кредитного договора) не было.

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Общества учитываются:

- Суммы начисленных Обществом процентов по выданным займам

- Суммы произведенной Обществом предварительной оплаты (аванса) по хозяйственным договорам
- Задолженность покупателей товаров (работ, услуг) перед Обществом за приобретенные товары, выполненные работы, оказанные услуги;
- Задолженность работников перед Обществом
- Переплата в бюджет и во внебюджетные фонды по налогам и сборам

Уплаченный поставщикам товаров (работ, услуг) НДС распределяется Обществом по доле, определяемой исходя из объема выручки от реализации услуг, не облагаемых НДС, в общем объеме выручки за отчетной период и включается в стоимость приобретенных Обществом основных средств, материальных запасов и нематериальных активов, программного обеспечения, капитальных вложений на приобретение (создание) основных средств и нематериальных активов, а также понесенных Обществом затрат, учитываемых в составе общехозяйственных затрат и расходов будущих периодов.

По состоянию на 31 декабря 2022 года долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 1 113 тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

В структуре дебиторской задолженности наиболее существенное [1] значение имеет задолженность по следующим контрагентам:

Ед. измерения: тыс. руб

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Прочие оборотные активы, в том числе:	-	-	-
Дебиторская задолженность, в том числе:	-	**1 111**	**1 113**
Расчеты с поставщиками, в том числе:	-	-	-
Авансы выданные, в том числе:	**25**	**176**	**299**
ООО Тензор	-	10	17
ООО «Континент экспресс»	24	-	-
Прочие	1	-	-
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»	-	30	106
УФК по Краснодарскому краю (ФГАУ ВИТ ЭРА, л/с 30186Н61650)	-	131	131
ООО Регистратор доменных имен РЕГ.РУ	-	1	-
АО "Единая электронная торговая площадка"	-	4	4
ООО «Капитал Лайф Страхование жизни»	-	-	29
АО «АВС»	-	-	11
Расчеты по налогам и страховым взносам	**696**	**480**	**54**
УФК по Самарской области (ИФНС России по Октябрьскому району г. Самары)	696	480	54
Расчеты с персоналом	**26**	-	6

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Прочие дебиторы, кредиторы	-	**455**	**741**
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»	-	455	-
ООО «ПСБ Бизнес Маркет»	-	-	741
Прочие	-	-	19
ИТОГО:	**747**	**1 111**	**1 113**

11. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности учитываются:

- Полученные Обществом авансы от покупателей товаров (работ, услуг);
- Задолженность Общества за приобретенные товары (работы, услуги) перед контрагентами (продавцами)
- Задолженность перед работниками Общества
- Задолженность по уплате в бюджет и во внебюджетные фонды налогов и сборов

По состоянию на 31 декабря 2022 года долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 26 972 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

В структуре кредиторской задолженности наибольшее значение имеет задолженность по следующим контрагентам:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Прочие краткосрочные обязательства, в том числе:	-	-	-
Кредиторская задолженность, в том числе:	-	**2 560**	**26 972**
Расчеты с поставщиками, в том числе:	-	-	-
Акционерное общество "АВС"	-	6	-
ООО «ПСБ ИИ»	-	-	8 000
Авансы полученные, в том числе:	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	**37**	-	-
УФК по Самарской области (ИФНС России по Октябрьскому району г.Самары)	37	-	438
Расчеты с персоналом	-	-	-
Прочие кредиторы	-	**2 554**	**18 534**
ООО «ПСБ ИИ»	-	2 554	18 534
ИТОГО:	**37**	**2 560**	**26 972**

12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества сформирован в размере 1 000 020 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2022 года полностью оплачен.

13. Резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года, в соответствии с правилами, предусмотренными учетной политикой Общества, был создан резерв на оплату неиспользованных отпусков в сумме 2 281 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года, в соответствии с правилами, предусмотренными учетной политикой Общества, был создан резерв на оплату неиспользованных отпусков в сумме 3 371 тыс. руб.

Сумма резерва рассчитывается отдельно по каждому сотруднику по формуле:

Ро = ЗПсд х Дн,
где
Ро – резерв на оплату отпуска на конец периода создания
ЗПсд – средний дневной заработок для оплаты отпусков
Дн – количество дней отпуска, на которые сотрудник имеет право на конец периода создания резерва

Средний дневной заработок для оплаты отпусков, определяется в соответствии со ст. 139 ТК РФ и п. 10 Положения N 922 (в редакции от 10.12.2016 г).

Средний дневной заработок, для оплаты отпусков, предоставляемых в календарных днях, исчисляется путем деления суммы заработной платы, фактически начисленной за расчетный период (год), на 12 и на среднемесячное число календарных дней (29,3).

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом проведена инвентаризация резерва по оплате предстоящих отпусков, результаты инвентаризации отражены в отчетности по строке 1540 «Оценочные обязательства»

14. Доходы и расходы

Информация об учетной политике

Доходом (расходом) от обычных видов деятельности признается доход (расход), который Общество получает, занимаясь основными видами деятельности. При этом основным видом деятельности является тот, что указан в уставе Общества и соответствует следующим критериям (одно из, или в совокупности) :

- Данный вид деятельности осуществляется Обществом систематически (не реже 1 раза в квартал)
- Данный вид деятельности приносит Обществу наиболее существенные доходы;
- Общество планирует развивать данный вид деятельности как основной;
- Общество признает данный вид деятельности обычным по другим основаниям.

Расходы, связанные с получение доходов по основным видам деятельности косвенным образом, отражаются в отчетности в качестве управленческих расходов.
Списание управленческих расходов осуществляется ежемесячно (на счет 90 «Продажи»).

В отчетном периоде Общества прочих доходов и расходов, которые не зачисляются на счет прибылей и убытков не имело.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами в отчетном периоде отсутствует.

Состав доходов и расходов за 2021 год:

Управленческие расходы

1809 Консультационные услуги	2 538
1004 Аренда помещения (Анапа)	410
1004 Аренда помещения (Самара)	57
1022 Материальные расходы	37
1051 Участие в PR-акциях, форумах, конференциях	35
1057 Командировочные расходы (Улуги такси из АО)	16
1057 Командировочные расходы	331
1062 Нотариальные расходы	57
1065 Почтовые расходы	4
1772 Лицензия СКЗИ КриптоПро	5
1772 Право использования ПО	17
1772 Прочие информационные услуги	16
3530 Взносы в ФСС от НС и ПЗ с резерва по неиспользованным отпускам	-
3530 Взносы с резерва по неиспользованным отпускам	37
3530 Резерв на оплату неиспользованных отпусков	353
994 Оплата труда	4 186
995 Взносы в ФСС от НС и ПЗ	8
995 Страховые взносы	996
996 ДМС Договор 1 год	11
возмещение сотруднику расходов при переезде на работу в другую местность (ст. 169 Трудового Кодекса	70
Оплата больничного	5
Представительские расходы (не принимаемые в НУ)	8
4428 Взносы с резерва на оплату годового вознаграждения	453
4428 Резерв на оплату годового вознаграждения	1 500
1809 Прочие расходы	3
Итого	**(11 153)**

Прочие доходы

3530 Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	135
4066 Проценты по депозитам к получению	6 865
Итого	**7 000**

Прочие расходы

519 Расходы на услуги банков	93
Списание дебиторской/кредиторской задолженности по проблемным активам	34
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	7
Государственные пошлины	22

Итого	(156)

Состав доходов и расходов за 2022 год:

Управленческие расходы

1000 Обучение и повышение квалификации	9
1004 Аренда помещения (Анапа)	546
1004 Аренда помещения (Самара)	56
1051 Участие в PR-акциях, форумах, конференциях	417
1055 Канцтовары	2
1057 Командировочные расходы	127
1062 Нотариальные расходы	65
1637 Представительские расходы (не принимаемые в НУ)	201
1772 Лицензия СКЗИ КриптоПро	1
1772 Право использования ПО	19
1772 Прочие информационные услуги	1
3530 Взносы в ФСС от НС и ПЗ с резерва по неиспользованным отпускам	1
3530 Взносы с резерва по неиспользованным отпускам	128
3530 Резерв на оплату неиспользованных отпусков	655
4428 Взносы с резерва на оплату годового вознаграждени	598
4428 Резерв на оплату годового вознаграждени	1980
4513 Консультационные услуги	34892
4894 Консультационные услуги	594
994 Оплата труда	5395
995 Взносы в ФСС от НС и ПЗ	11
995 Страховые взносы	1135
996 ДМС Договор 1 год	53
Итого	**46 887**

Прочие доходы, включая проценты к получению

3530 Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	25
4428 Годовые бонусы	826
4324 Проценты к получению	101 977
Итого	**102 828**

Прочие расходы

1560 Прочие внереализационные расходы	1
519 Расходы на услуги банка	158

Списание НДС	13
Итого	**172**

15. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Расчет налогооблагаемой базы за 2021 год

Наименование показателя	Сумма дохода (расхода), тыс. руб.	Ставка налога	Сумма налога, тыс. руб.	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток)	**-4 309**	**20%**	**-862**	**Условный доход по налогу на прибыль**
Резерв на оплату неиспользованных отпусков	-49	20%	-9	ВР
Налоговая база по декларации	**- 4 358**	**20%**	**-851**	**Отложенный налог**

Расчет налогооблагаемой базы за 2022 год

Наименование показателя	Сумма дохода (расхода), тыс. руб.	Ставка налога	Сумма налога, тыс. руб.	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток)	**55 769**	**20%**	**11 154**	**Условный доход по налогу на прибыль**
Убытки прошлых лет	7 076	20%	- 1 415	ВР
Постоянная разница	189	20%	38	ПР
Оценочные обязательства	25	20%	5	ВР
Налоговая база по декларации	**55 983**	**20%**	**9 781**	**Налог на прибыль**

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств бухгалтерского баланса соответственно.

16. Обеспечение обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2022 г. обеспечения, выданные Обществом, обеспечения, полученные Обществом, отсутствуют.

17. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты и условий хозяйственной деятельности не было.

18. Непрерывность деятельности

Настоящий отчет содержит достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании, т. е. подготовлен таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов ООО «Фонд Эра» по состоянию на 31.12.2022 и финансовых результатов его деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2022 года включительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" .

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Стоимость чистых активов Общества составила:

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год
Стоимость чистых активов	2 909	999 451	1 044 024

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения: понесенных затрат и полученных конкретных статей доходов. Основными задачами Общества является обретение лидирующих позиций в основных для себя сегментах; постоянное дальнейшее развитие бизнеса и продуктовой линейки финансовых услуг; высокая прозрачность деятельности, расширение рыночных позиций и использование синергии между бизнесами для повышения рыночной стоимости.

Общество имеет способность продолжать свою деятельность, с учетом всей имеющейся информации на обозримое будущее.

Факторы, которые могли бы повлиять на концепцию непрерывной деятельности, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Фонд Эра» **Целуев А.В.**

Дата 31 марта 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0428108300b9af76ac4e03922aeda7ab38
Владелец: ООО ""ФОНД ЭРА""
Дата подписи: 31.03.23 16:39
Действителен: с 2023-03-02 до 2024-06-02