Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Инвестиции и Капитал» за 2022 год.

1. Основные сведения.

ООО «Инвестиции и Капитал» создано 18 августа 2005 года. ООО «Инвестиции и Капитал» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 18 августа 2005 года. Основной государственный регистрационный номер 1057747864063.

Цель создания Общества – осуществление предпринимательской деятельности в соответствии с действующим законодательством.

Основным видом деятельности общества является предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

На 31 декабря 2022 года местонахождение, а также юридический адрес ООО "Инвестиции и Капитал": 127549, город Москва, Алтуфьевское шоссе, дом 60, помещение I комн. 34.

Уставный капитал Общества составляет 1 410 300 руб.

Ниже представлена информация об основных участниках Общества:

	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года
	Доля участия, %	
ООО «СТА-Капитал»	49%	49%
АО «ТМШ»	51%	
ООО «Вологодский текстильный комбинат»		49%
Колбасин Сергей Юрьевич		2%
Итого	**100%**	**100%**

Единоличным исполнительным органом ООО «Инвестиции и Капитал» является Генеральный директор – Герасименко Дмитрий Владимирович (Протокол заседания Совета директоров ООО «Инвестиции и Капитал» от 21.09.22г.). Срок полномочий – на 3 года.

Совет директоров ООО «Инвестиции и Капитал» в 2022 году избирался (Протокол общего собрания участников ООО «Инвестиции и Капитал» от 26.10.2022г.) в составе 7 человек.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 человек.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Инвестиции и Капитал»» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с действующей в 2022 году учетной политикой.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, не было.

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов финансово - хозяйственной деятельности организаций, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. №94н.

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций отражается в суммах, выраженных в рублях и копейках.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности установлен в размере 5% от валюты статьи баланса для всех видов имущества и обязательств Общества.

Учет Основных средств и МПЗ

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 рублей. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" (или счет 03 "Доходные вложения в материальные ценности") вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды, согласно *п. 8 ФСБУ 6/2020.*

Ожидаемый срок использования объекта определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка ОС не производится.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденные Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н. применяются, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы" утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н.

Для целей бухгалтерского учета МПЗ принимаются активы для управленческих нужд и предметы, срок службы которых не превышает 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учета является однородная группа. При отпуске и ином выбытии МПЗ они оцениваются по средней себестоимости внутри единицы бухгалтерского учета МПЗ.

Учет финансовых вложений

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг.

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежеквартально при наличии признаков обесценения.

Снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, признается существенным при наличии следующих условий:

- на текущую и предыдущую отчетные даты учетная стоимость финансовых вложений выше их расчетной стоимости на 5 процентов и более;
- расчетная стоимость на предыдущую отчетную дату на 5 и более процентов выше расчетной стоимости на текущую отчетную дату.

При наличии перечисленных условий организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО), что подразумевает списание ценных бумаг в последовательности их поступления.

Общество признает оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости и иным активам, к которым применяются требования, касающиеся обесценения.

Общество оценивает ожидаемые кредитные убытки на индивидуальной основе по всем финансовым активам.

Величина ожидаемых кредитных убытков определяется по формуле:

ECL = PD · EAD, где

ECL – величина ожидаемых кредитных убытков;

PD – оценочное значение вероятности наступления дефолта в течение применимого промежутка времени;

EAD – сумма задолженности под риском дефолта.

Формула применяется для оценки ожидаемых кредитных убытков сообразно рассматриваемому временному горизонту (12 месяцев, либо весь срок действия финансового актива). При этом для кредитно-обесцененных финансовых активов вероятность наступления дефолта (PD) принимается равной 100%.

Для оценки PD Общество использует **четырехфакторную модель Альтмана для России,** если Обществу доступна бухгалтерская (финансовая) или иная применимая отчетность заемщика или контрагента, срок представления (публикации) которой наступил не ранее, чем год назад от даты расчета.

В случае, если метод не позволил определить величину PD по финансовому активу, величина резерва под обесценение оценивается на основании профессионального суждения. Общество оставляет за собой право применить профессиональное суждение на любом этапе оценки ожидаемых кредитных убытков по любому финансовому активу.

Модель Альтмана представляет собой интегральную модель – совокупность коэффициентов с весовыми значениями, которая рассчитывает интегральный показатель, позволяющий оценить финансовое состояние компании.

Формула расчета интегрального показателя следующая:

Z = 3,25 + 6.56*X1 + 3.26*X2 + 6.72*X3 + 1.05*X4, где

X1 = Оборотный капитал / Активы;

X2 = Чистая прибыль / Активы;

X3 = Прибыль до налогообложения / Активы;

X4 = Собственный капитал / Обязательства.

Если бухгалтерская (финансовая) отчетность компании не содержит какие-либо из указанных показателей, но содержит иные – аналогичные или близкие – для расчета применяются такие показатели.

Полученному значению интегрального показателя соответствует годовая вероятность дефолта, указанная в таблице:

Интегральный показатель (Z)	Вероятность дефолта в случае финансового актива, по которому отсутствует значительное увеличение кредитного риска с момента первоначального признания (PD), %	Вероятность дефолта в случае финансового актива, по которому кредитный риск значительно увеличился с момента первоначального признания (PD) , %
Z >= 2,6	1	50
1,1 <= Z < 2,6	50	100
Z < 1,1	100	100

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н, в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Налоговая стоимость актива определяется как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

Учет оценочных обязательств

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество признает в качестве резервов обязательства перед сотрудниками по невыплаченным отпускам. Расчет обязательства производится в соответствии с правилами, соответствующими действующему законодательству РФ.

Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Размер резерва по сомнительным долгам определяется как взвешенная с учетом вероятности оценка убытков за весь ожидаемый срок погашения дебиторской задолженности. Ожидаемые убытки зависят от суммы и срока выплат, поэтому убыток возникает даже в том случае, если Общество ожидает получить всю сумму в полном объеме, но позже, чем предусмотрено условиями договора.

По состоянию на каждую отчетную дату Общество оценивает, значительно ли увеличился кредитный риск по финансовому инструменту с момента его первоначального признания. При проведении оценки Общество ориентируется на изменение риска наступления дефолта на протяжении ожидаемого срока действия финансового инструмента. Чтобы сделать такую оценку, Общество сравнивает риск наступления дефолта по дебиторской задолженности по состоянию на отчетную дату с риском наступления дефолта по дебиторской задолженности на дату первоначального признания и анализирует обоснованную и подтверждаемую информацию, доступную без чрезмерных затрат или усилий, которая указывает на значительное увеличение кредитного риска с момента первоначального признания.

Если информация, которая является более прогностичной, чем статус просроченных платежей, не доступна без чрезмерных затрат или усилий, Общество использует информацию о просроченных платежах при определении того, увеличился ли значительно кредитный риск с момента первоначального признания. Если предусмотренные договором платежи просрочены более чем на 30 дней, применяется опровержимое допущение о том, что кредитный риск по финансовому активу значительно увеличился с момента первоначального признания.

Размер резерва по сомнительному долгу определяется как приведенная стоимость разницы между предусмотренными условиями договора денежными потоками, которые причитаются Обществу, и денежными потоками, которые Общество ожидает получить.

Общество использует следующие упрощения практического характера при оценке ожидаемых убытков по дебиторской задолженности:

Метод 1: оценка исходя из внешнего кредитного рейтинга - применяется, если финансовый актив, эмитент, заемщик, контрагент имеет внешний рейтинг.

Метод 2: четырехфакторная модель Альтмана для России – применяется, если Метод 1 неприменим, однако у Общества имеется бухгалтерская (финансовая) или иная применимая официальная отчетность заемщика или контрагента на дату не ранее, чем последний календарный (рабочий) день предыдущего года. Связанные стороны Общество может оценивать по неофициальной отчетности, предоставленной связанной стороной, если такая отчетность является более актуальной, либо, по мнению руководства Общества, более точно отражает финансовое состояние связанной стороны.

В случае, если ни один из указанных методов не позволил определить величину ожидаемых убытков по сомнительной дебиторской задолженности, и

- полная балансовая стоимость этого актива не превышает 1% полной балансовой стоимости всех активов данной категории, величина резерва под обесценение признается в размере 100% полной балансовой стоимости этого актива;

- полная балансовая стоимость этого актива превышает 1% полной балансовой стоимости всех активов данной категории, величина резерва под обесценение оценивается на основании профессионального суждения

Общество оставляет за собой право применить профессиональное суждение на любом этапе оценки ожидаемых кредитных убытков по любому финансовому активу.

Доходы и расходы Общества

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются Обществом выручкой от основной деятельности с учетом требований п.4 ПБУ 9/99 и п.34 ПБУ 19/02. Расходы, связанные с осуществлением уставной деятельности Общества, относятся к расходам по основной деятельности (себестоимости).

3. Основные показатели деятельности Общества и существенные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период

АКТИВ

Активы Общества на конец 2022 года составили 1 020 412 тыс. рублей. В состав активов входят:
Внеоборотные активы – 810 256 тыс. руб., из которых:

- долгосрочные финансовые вложения в виде:
- векселей – 631 005 тыс. руб.
- отложенные налоговые активы –179 248 тыс. рублей

Таблица 1. Сведения о долгосрочных финансовых вложениях, тыс. рублей

Наименование показателя	Период	Наличие на начало года		Поступило		Выбыло		Наличие на конец года	
		Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение
Доля в уставном капитале	За 2021	50	(30)	-	(20)	-	-	50	(50)
	За 2022	50	(50)					50	(50)
Ценные бумаги (векселя)	За 2021	402 683	(201 341)	51 035	(25 517)	-	-	453 718	(226 859)
	За 2022	453 718	(226 859)	51 035				504 752	(226 859)
Займы выданные	За 2021	404 466	(404 466)	137 106	(68 553)			541 572	(473 020)
	За 2022	541 572	(473 020)	284 559				826 131	(473 020)
Долгосрочных финансовых вложений итого:	**За 2021**	**807 199**	**(605 838)**	**188 141**	**(94 090)**			**995 340**	**(699 929)**
	За 2022	**995 340**	**(699 929)**	**335 594**				**1 330 934**	**(699 929)**

По указанным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется, поэтому, корректировка в соответствии с ПБУ 19/02 в 2022г. не производится.

На 31.12.2022 года :

Оборотные активы – 210 156 тыс. рублей, из которых:

Дебиторская задолженность перед обществом – 210 116 тыс. рублей:

- расчеты с прочими дебиторами – 4 184 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 13 тыс. рублей;
- расчеты с поставщиками – 10 тыс. рублей.

Остаток собственных денежных средств – 39 тыс. рублей.

Таблица 3. Сведения о краткосрочных финансовых вложениях, тыс. рублей.

Наименование показателя	Период	Наличие на начало года		Поступило		Выбыло		Наличие на конец года	
		Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение
Ценные бумаги (векселя)	За 2021	0	-	0	-	0	-	0	-
	За 2022	0	-	0	-	0	-	0	-
Займы выданные	За 2021	0	-	0	-	0	-	0	-

	За 2022	0	-	0	-	0	-	0	-
Краткосрочных финансовых вложений итого:	**За 2021**	0	-	0	-	0	-	0	-
	За 2022	0	-	0	-	0	-	0	-

Таблица 4. Сведения о запасах, тыс. рублей

Вид актива	Остаток на 31.12.2021г.	Поступило в 2022г.	Выбыло в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Товары на продажу	-	-		-
Итого:	-	-		-

Таблица 5. Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности, тыс. рублей

Наименование показателя	Период	Наличие на начало года		Поступило		Выбыло		Наличие на конец года	
		Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальнаяст-ть	Резерв под обесценение	Первоначальная ст-ть	Резерв под обесценение
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2021	34		136		(150)		20	
	За 2022	20		146		(156)		10	
Расчеты по налогам и сборам	За 2021	5 078				(5077)		1	
	За 2022	1				(1)			
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2021	162 992	(123 295)			(2 725)		160 267	(120 570)
	За 2022	160 267	(120 570)			(6 654)	9 379	153 613	(111 191)
Расчеты с персоналом	За 2021	13						13	
	За 2022	13						13	
Расчеты с разными дебиторами	За 2021	139 155	(103 043)	50 956				190 111	(105 769)
	За 2022	190 111	(105 769)	75 629	(401)		8 101	265 740	(98 069)
Краткосрочная дебиторская задолженность итого:	**За 2021**	**307 272**	**(226 338)**	**51 092**		**(7 952)**		**350 412**	**(226 339)**
	За 2022	**350 412**	**(226 339)**	**75 775**	**(401)**	**(6 811)**	**17480**	**419 376**	**(209 260)**

Таблица 6. Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах, тыс. рублей

Вид актива	Остаток на 31.12.2021г.	Зачислено в 2022г.	Списано в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Денежные средства на расчетных счетах в банках	12	291 824	(291 797)	39
Наличные денежные средства в кассе	-	-	-	-
Итого:	**12**	**291 824**	**(291 797)**	**39**

ПАССИВ

Собственный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2022г. полностью оплачен. В 2022 году ООО «Инвестиции и Капитал» не проводило изменений в уставном капитале, Уставный капитал Общества составляет 1 410 тыс. рублей.

В 2022 году добавочный капитал (без переоценки) ООО «Инвестиции и Капитал» не изменялся и составил 513 374 тыс. рублей.

Непокрытый убыток составляет минус 427 290 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022г. чистые активы ООО «Инвестиции и Капитал» представляют собой положительную величину в размере 87 495 тыс. рублей.

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства состоят из:
- **заемных средств в сумме 362 881 тыс. руб.,**
- **отложные налоговые обязательства – 3 496 тыс. руб.**

Таблица 7. Сведения о долгосрочных заемных средствах на 31.12.2022г., тыс. рублей

Кредиторы	Вид обязательства	Остаток на 31.12.2021г.	Получено в 2022г.	Погашено в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Юридические лица	Договоры займа со сроком погашения более года, 12%	77 822	323 643	(38 584)	362 881
Итого:		**77 822**	**323 643**	**(38 584)**	**362 881**

Таблица 8. Сведения о долгосрочных заемных средствах на 31.12.2021г., тыс. рублей

Кредиторы	Вид обязательства	Остаток на 31.12.2020г.	Получено в 2021г.	Погашено в 2021г.	Остаток на 31.12.2021г.
Юридические лица	Договоры займа со сроком погашения более года, 12%	121 904	80 344	(124 426)	77 822
Итого:		**121 904**	**80 344**	**(124 426)**	**77 822**

Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства – 566 540 тыс. рублей, из которых:

Заемные средства – 565 723 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 809 тыс. рублей:
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 14 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 695 тыс. руб.;
- расчеты с прочими кредиторами - 100 тыс. руб.

Таблица 9. Сведения о краткосрочных заемных обязательствах на 31.12.2022г., тыс. рублей

Кредиторы	Вид обязательства	Остаток на 31.12.2021г.	Получено в 2022г.	Погашено в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Юридические лица	Договоры займа со сроком погашения более года, 12%	489 440	221 099	(144 816)	565 723
Итого:		**489 440**	**221 099**	**(144 816)**	**565 723**

Таблица 10. Сведения о краткосрочных заемных обязательствах на 31.12.2021г., тыс. рублей

Кредиторы	Вид обязательства	Остаток на 31.12.2020г.	Получено в 2021г.	Погашено в 2021г.	Остаток на 31.12.2021г.
Юридические лица	Договоры займа со сроком погашения более года, 12%	258 545	230 895	-	489 440
Итого:		**258 545**	**230895**	**-**	**489 440**

Таблица 11. Сведения о кредиторской задолженности на 31.12.2022г., тыс. рублей

Вид обязательства	Остаток на 31.12.2021г.	Получено в 2022г.	Погашено в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Расчеты с поставщиками	14	279	(279)	14
Задолженность по налогам и сборам	1 174	6 215	(6 694)	695
Задолженность перед персоналом организации	52	227	(279)	-
Расчеты с прочими кредиторами	100	-	-	100
Итого:	**1 340**	**6 721**	**(7 252)**	**809**

Таблица 12. Сведения о кредиторской задолженности на 31.12.21г., тыс. рублей

Вид обязательства	Остаток на 31.12.2020г.	Получено в 2021г.	Погашено в 2021г.	Остаток на 31.12.2021г.
Расчеты с поставщиками	14	-	-	14
Задолженность по налогам и сборам	3 906	6 224	(8 956)	1174
Задолженность перед персоналом организации	49	198	(195)	52
Расчеты с прочими кредиторами	4 636	129	(4 665)	100
Итого:	**8 605**	**6 551**	**(13 816)**	**1 340**

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.22г. отсутствует.

Таблица 13. Оценочные обязательства на 31.12.22г., тыс. рублей

Вид обязательства	Остаток на 31.12.2021г.	Создано в 2022г.	Использовано в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Резерв по неиспользованным отпускам	5	16	(13)	8
Итого:	**5**	**16**	**(13)**	**8**

На 31.12.2022г. количество неиспользованных дней отпуска составляет 7,00 дней. Планируемый срок использования в течение 2023г.

Условные активы и обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2022 года условные обязательства и условные активы отсутствуют. Общество не являлось стороной в каких-либо судебных спорах в течение 2022 года.

Структура финансовых результатов

Доходы общества

Таблица 14. Сведения о доходах, тыс. рублей

Вид дохода	За 2021 год	За 2022 год
Фактическое поступление денежных средств в счет погашения долговых требований	-	
Выручка от реализации имущества	-	
Прочие доходы (реализация имущества)	-	
Проценты к получению по займам выданным	107 351	126 663
Восстановление резерва по сомнительным долгам		112 256
Прочие доходы	1	113
Итого:	**107 352**	**239 032**

Расходы общества.

Таблица 15. Сведения о расходах, тыс. рублей

Вид расхода	За 2021 год	За 2022 год
Управленческие расходы:	**598**	**589**
Расходы по арендованному имуществу	120	120
Расходы на оплату труда	198	276
Расходы на информационное обеспечение и ПО	26	10
Расходы на аудиторские услуги	160	40
Агентское вознаграждение	-	-
Консультационные услуги	27	1
Нотариальные услуги	-	126
Прочие расходы	67	16
Себестоимость:	-	
Себестоимость долговых требований	-	-
Себестоимость реализованного имущества	-	-
Процентные расходы:	**49 257**	**76 283**
Проценты по займам полученным	49 257	76 283
Прочие расходы:	**94 563**	**95 230**
Услуги кредитных организаций	20	15
Себестоимость реализованного имущества	-	-
Пени по налогам и сборам	430	39
Формирование резервов по сомнительным долгам	94 090	95 176
Финансовая помощь	-	
Итого:	**144 418**	**172 102**

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Сумма текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

В результате финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2022 году получены:

- по данным бухгалтерского учета прибыль в размере 66 930 тыс. руб.
- по данным налогового учета – прибыль в размере 50 017 тыс. руб.

Пояснения к отчету о движении денежных средств.

В строке 4129 «Прочие платежи» по текущим операциям отражены следующие платежи на общую сумму 29 тыс. руб.:

- комиссия банка за платежи и обслуживание счета - 15 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 13,4 тыс. руб.;

События после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

На момент составления настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности у руководства Общества не возникло сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

4. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах.

Список аффилированных лиц.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1.	Акционерное общество "Тмш"	105318 г Москва ул Ибрагимова, 31 / корп 47 этаж/помещ./ком. 3/I/19	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	18.05.2022
2.	Общество с ограниченной ответственностью "Ста-Капитал"	119034 г Москва ул Пречистенка, 17/9 эт П комн 5	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	31.05.2018
3.	Герасименко Дмитрий Владимирович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (Генеральный директор)	07.10.2022
4.	Биба Александр Петрович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	05.12.2022
5.	Общество с ограниченной ответственностью "Космос Отель Групп"	129366, г Москва, пр-кт Мира, 150, пом 511	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	23.12.2019
6.	Багреев Александр Андреевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Член совета директоров	27.10.2022
7.	Белошицкий Андрей Сергеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Член совета директоров	27.10.2022
8.	Засурский Артем Иванович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Член совета директоров	27.10.2022
9.	Косаченко Оксана Павловна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Член совета директоров	27.10.2022
10.	Погодин Сергей Константинович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Член совета директоров	27.10.2022
11.	Шерстнев Александр Александрович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Член совета директоров	27.10.2022
12.	Гуров Сергей Валентинович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой	18.05.2022

			принадлежит данное юридическое лицо	
13.	Сидоров Олег Борисович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	08.06.2018
14.	Общество с ограниченной ответственностью "BMX"	115114, г Москва, проезд Павелецкий 2-й, д. 5, стр. 1, пом. VI, ком VI/2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.05.2018
15.	Общество с ограниченной ответственностью "Контур"	129090 г Москва пер Протопоповский, 19 / стр 13 этаж 1 ком. 18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.05.2018
16.	Общество с ограниченной ответственностью "Вологодский Текстильный Комбинат"	129090, г Москва, пер. Протопоповский, д. 19, стр. 13, ком. 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.05.2018
17.	Общество с ограниченной ответственностью "УК "Земство"	129090, г Москва пер Протопоповский, 19, стр.13, этаж 1, ком. 18, часть 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.05.2018
18.	Евграфов Владимир Владимирович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.04.2021
19.	Общество с ограниченной ответственностью "Система Телеком Активы"	125009 г Москва ул Моховая, 13 / стр 1 пом XIII ком 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
20.	Акционерное общество "Аэропорт Горно-Алтайск"	649100 респ Алтай р-н Майминский с Майма тер Аэропорт, Аэропорт	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
21.	Круглов Сергей Федорович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
22.	Общество с ограниченной ответственностью "Система-Крипто"	129090 г Москва пер Большой Балканский, 20 / стр 1 этаж 2 помещ. 22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2021
23.	Прокопьев Роман Сергеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	25.10.2021
24.	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционный Центр"	129090 г Москва пер Большой Балканский, 20 /	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное	19.09.2018

		стр 1 эт/комн 3/30	юридическое лицо	
25.	Общество с ограниченной ответственностью "Телекомкапстрой"	129366 г Москва ул Кибальчича, 5 эт/пом/ком 4/I/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	03.03.2020
26.	Животинский Геннадий Моисеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	11.09.2020
27.	Акционерное общество "Регион"	129090 г Москва пер Большой Балканский, 20 / стр 1 комн 23	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	29.11.2022
28.	Общество с ограниченной ответственностью "Система Азия Партнерс"	129090 г Москва пер Большой Балканский, 20 / стр 1 эт 2 пом 20	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	24.09.2019
29.	Публичное акционерное общество "Акционерная Финансовая Корпорация "Система"	125009, г Москва, ул Моховая, д. 13стр1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
30.	Ситдеков Тагир Алиевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	19.07.2022
31.	Общество с ограниченной ответственностью "Система-Биотех"	109235 г Москва ул 1-Я Курьяновская, 34 / стр 11 эт/пом/ком 5/I/13	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	18.05.2022
32.	Сиразутдинов Артем Геннадиевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	24.03.2021
33.	Общество с ограниченной ответственностью "Охотовед"	117452, г Москва, ул Азовская, 32, эт/пом/ком 6/I/14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	28.01.2021
34.	Понамарчук Маргарита Владимировна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	17.07.2020
35.	Общество с ограниченной ответственностью "Аквасистемы"	123458, г Москва, ул Твардовского, 8 / корп 1, пом 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
36.	Даниловский Александр Александрович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное	15.01.2019

			юридическое лицо	
37.	Общество с ограниченной ответственностью "Система-Консалт"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, комн 23	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
38.	Шакирова Анна Арсеновна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	06.06.2018
39.	Общество с ограниченной ответственностью "Архыз Оригинал"	369003, Карачаево-Черкесская респ, г Черкесск, ул Пятигорское Шоссе, 11А, каб 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	14.06.2022
40.	Шестаков Сергей Петрович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.07.2022
41.	Общество с ограниченной ответственностью "АэроВокзальный Комплекс "Премьер Авиа Групп"	141400, Московская обл, г Химки, ш Шереметьевское, 2В / стр 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
42.	Сергеев Андрей Алексеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
43.	Акционерное общество "Рти Микроэлектроника"	124460, г Москва, г Зеленоград, ул Академика Валиева, д. 6стр1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	21.05.2021
44.	Сырчиков Александр Васильевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	26.09.2022
45.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Система - венчурный капитал"	129110, г Москва, ул Щепкина, 51/4 / стр 1, Часть пом 017 (Цокольный этаж)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
46.	Рябов Станислав Сергеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
47.	Общество с ограниченной ответственностью "Гуру Электроникс"	119034, г Москва, ул Пречистенка, 17/9, этаж 2 Ч.ком. 10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	22.12.2022
48.	Магиянов Дмитрий Николаевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	22.12.2022
49.	Общество с ограниченной ответственностью "Сиэлти Девелопмент"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, этаж 3 помещ. 9	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	15.11.2022

50.	Карнаух Павел Александрович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	15.11.2022
51.	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания Лэндпрофит"	127422, г Москва, ул Тимирязевская, 1А, помещ./этаж III/2 ком. 2г	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
52.	Чувилин Алексей Николаевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
53.	Общество с ограниченной ответственностью "АлтайАвиа"	649231, респ Алтай, р-н Чемальский, с Чепош, тер урочище Карасук, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	28.07.2021
54.	Варганов Николай Петрович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	16.08.2022
55.	Акционерное общество "Море Проект"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, этаж/помещ 2/22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	08.10.2021
56.	Дроздова Юлия Игоревна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	18.10.2021
57.	Акционерное общество "Новый Инвестиционный Холдинг"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, этаж/помещ 2/18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	04.05.2021
58.	Муратов Рустем Булатович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	21.10.2021
59.	Общество с ограниченной ответственностью "Система Сибирь"	630096, Новосибирская обл, г Новосибирск, ул Станционная, 60Г, этаж 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	04.05.2021
60.	Кулубеков Вадим Равильевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	04.05.2021
61.	Общество с ограниченной ответственностью "Центр Водородных Технологий"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, этаж 2 ком. 19	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	07.12.2020
62.	Добровольский Юрий Анатольевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	22.09.2022
63.	Общество с ограниченной ответственностью "Мегаполис-Инвест"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, эт/пом 2/17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	27.11.2020

64.	Белошицкий Андрей Сергеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	14.07.2022
65.	Общество с ограниченной ответственностью "Платформа"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, эт 3 пом 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	19.10.2020
66.	Родионов Александр Викторович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.04.2021
67.	Общество с ограниченной ответственностью "Алтайские Луга"	649107, респ Алтай, р-н Майминский, с/п Бирюлинское сельское поселение, тер Алтайские луга, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
68.	Кухтенков Василий Сергеевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	08.07.2021
69.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Система Смарттех"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, эт 2 пом 25	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.12.2019
70.	Пряничников Денис Валентинович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	25.11.2022
71.	Акционерное общество "Джет Эйр Групп"	101000, г Москва, пер Бобров, 4 / стр 3, помещ. 1 ком. 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.01.2022
72.	Шумаков Кирилл Игоревич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.01.2022
73.	Общество с ограниченной ответственностью Группа Компаний "Народные Художественные Промыслы"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, эт 2 ком 20	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	14.11.2019
74.	Акционерное общество "Премьер Авиа"	101000, г Москва, пер Бобров, 4 / стр 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.08.2021
75.	Черепанов Сергей Васильевич	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	01.02.2022
76.	Общество с ограниченной ответственностью «Система Медицинских Инноваций»	125009, г Москва, ул Моховая, 13 / стр 1, эт. 3 Ч.пом 8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	29.08.2019
77.	Косаченко Оксана Павловна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное	21.07.2020

			юридическое лицо	
78.	Общество с ограниченной ответственностью "Актив Групп"	125375, г Москва, ул Тверская, 14, этаж/помещ. 5/I ком./офис 4/32/9	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	25.10.2021
79.	Прокопьев Сергей Вячеславович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	25.10.2021
80.	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Гжель"	140155, Московская обл, г Раменское, д Турыгино, 280	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	14.04.2022
81.	Общество с ограниченной ответственностью "НИАРМЕДИК ПЛЮС"	115114, г Москва, ул Кожевническая, 14 / стр 5, этаж 3 помещ. 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.10.2022
82.	ООО "Биннофарм Групп"	115114, г Москва, ул Кожевническая, 14 / стр 5, этаж 3 помещ. 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.10.2022
83.	Общество с ограниченной ответственностью "НИАРМЕДИК ФАРМА"	249035, Калужская обл, г Обнинск, ш Киевское, 120 / корп 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.10.2022
84.	Общество с ограниченной ответственностью "Центр Водородной Энергетики"	142432, Московская обл, г Черноголовка, пр-кт академика Семенова, 3, пом 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	03.11.2022
85.	Негосударственное некоммерческое учреждение культуры Галерея произведений искусств "Система"	119034, г Москва, ул Пречистенка, 17/8/9 / корп 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
86.	Волкова Анастасия Андреевна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	22.11.2021
87.	Общество с ограниченной ответственностью "Дм-Финанс"	119415, г Москва, пр-кт Вернадского, 37 / корп 3, этаж 1 Часть ком. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	06.06.2022
88.	Кабанова Оксана Николаевна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	06.06.2022
89.	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания Камчатка Проект"	129090, г Москва, пер Большой Балканский, 20 / стр 1, этаж 2 помещ. 22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	14.12.2021
90.	Мельников Никита Романович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	14.12.2021

91.	Общество с ограниченной ответственностью "Аэромакс"	101000, г Москва, пер Милютинский, 13 / стр 1, этаж 5 помещ. 1 ком. 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
92.	Ахметшин Сергей Фаатович	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	07.05.2021
93.	Общество с ограниченной ответственностью "Усадьба "Давыдовых"	119034, г Москва, ул Пречистенка, 17/9	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	31.05.2018
94.	Данилова Марина Николаевна	Согласие на передачу данных сведений не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	15.07.2020

Таблица 16. Операции со связанными сторонами, тыс. рублей

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции за 2021	Объем операции за 2022	Сальдо расчетов на 31.12.2021	Сальдо расчетов на 31.12.2022
Общество с ограниченной ответственностью «УК «Земство»	Договор продажи товаров	-	-	79 393	79 393
Общество с ограниченной ответственностью «Вотекс»	Договор покупки товаров				-
Общество с ограниченной ответственностью «Вотекс»	Договор продажи товаров	2 705	6 654	48 775	42 101
Общество с ограниченной ответственностью «Вотекс»	Агентский договор	2 308		32 119	32 119
Общество с ограниченной ответственностью «Вотекс»	Договор уступки прав требования (цессии)	3 028		3 783	3 783
ООО «Тринфико Эдвайзерс»	Договор уступки прав требования (цессии)		6 859		
ООО «Т-Капитал»	Договор уступки прав требования (цессии)		167 384		
АО Система-Инвест	Договор уступки прав требования (цессии)		174 243		174 243
	Итого:	**8 041**	**355 140**	**164 070**	**331 639**

Таблица 17. Займы, выданные связанным сторонам, тыс. рублей

Связанная сторона	Выданные займы на 31.12.2021г.	Выданные займы в 2022г.	Погашенные займы в 2022г.	Выданные займы на 31.12.2022г.	Сумма резерва на 31.12.2022г.
ООО «Вотекс»	539 872	284 559	-	824 431	(471 320)
ООО «Контур»	1 700	-	-	1 700	(1 700)
Итого:	**541 572**		-	**826 131**	**(473 020)**

Таблица 18. Займы, полученные от связанных сторон, тыс. рублей

Связанная сторона	Полученные займы на 31.12.2021	Полученные займы в 2022г.	Погашенные займы в 2022г.	Полученные займы на 31.12.2022
ООО «СТА-Капитал»	340 615	283 069		623 684
ООО «Т-Капитал»	130 235		130 235	-

ООО «ТРИНФИКО Эдвайзерс»	5 000		5 000	-
ООО «Система Телеком Активы»		1 990		1 990
АО «Система Инвест»		135 235		135 235
Итого:	**475 850**	**420 294**	**135 235**	**760 909**

Таблица 19. Информация о процентах к уплате по займам полученным, тыс. рублей

Заимодавец	Проценты к уплате на 31.12.2021	Проценты к уплате. начисленные в 2022г.	Проценты к уплате, погашенные в 2022г.	Проценты к уплате на 31.12.2022
Юридические лица	91 411	124 448	48 164	167 695
Итого:	**91 411**	**124 448**	**48 164**	**167 695**

5. Вознаграждение ключевого управленческого персонала.

Фонд оплаты по основному управленческому персоналу за 2022 год составил 227 тыс. рублей, взносов начислено в сумме 62 тыс. рублей.

Фонд оплаты по основному управленческому персоналу за 2021 год составил 198 тыс. рублей, взносов начислено в сумме 44 тыс. рублей.

6. Выданные обеспечения обязательств и платежей.

Таблица 20. Информация о выданных обеспечениях обязательств и платежей (забалансовый учет), тыс. рублей

Вид обязательства	Остаток на 31.12.2021г.	Выданные за 2022г.	Погашенные в 2022г.	Остаток на 31.12.2022г.
Договор залога	255 213	-	-	255 213
Договор поручительства	868 169	24	(49 991)	818 203
Итого:	**1 123 382**	**24**	**(49 991)**	**1 073 416**

7. Исправление ошибок.

В 2022 году Обществом не производилось исправлений существенных ошибок прошлых лет.

8. Условия функционирования организации и возможность влияния на непрерывность деятельности.

В обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий (повышения ставок по привлечению заемных средств, снижения курса рубля, затруднения с поставками сырья, потери зарубежных рынков сбыта, разрыва сложившихся связей с поставщиками оборудования). Влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности общества в обозримом периоде будет не существенным, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор
ООО «Инвестиции и капитал»

_____/Д. В. Герасименко/

28 марта 2023г.