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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	18	18	18
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Меренкова Анастасия Викторовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Доли в УК	5302	за 2023г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	36 885	(36 885)	-	-	-	-	-	36 885	(36 885)
	5315	за 2022г.	42 545	(1 570)	-	(5 568)	-	-	(36 885)	36 885	(36 885)
в том числе: Имущественные права	5306	за 2023г.	36 885	(36 885)	-	-	-	-	-	36 885	(36 885)
	5316	за 2022г.	42 545	(1 570)	-	(5 568)	-	-	(36 885)	36 885	(36 885)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	36 895	(36 885)	-	10	-	-	-	36 885	(36 885)
	5310	за 2022г.	42 555	(1 570)	-	(5 568)	-	-	(36 885)	36 895	(36 885)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	990	(732)	116	-	(93)	-	-	-	-	-	1 013	(812)
	5530	за 2022г.	9 506	(3 745)	145	-	(8 339)	(322)	(3 093)	-	-	-	990	(732)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5531	за 2022г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	68	-	-	-	(68)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	8	-	60	-	-	-	-	-	-	-	68	-
Прочая	5513	за 2023г.	922	(732)	114	-	(26)	-	-	-	-	-	1 011	(812)
	5533	за 2022г.	9 497	(3 745)	85	-	(8 337)	(322)	(3 093)	-	-	-	922	(732)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	990	(732)	116	-	(93)	-	-	X	-	-	1 013	(812)
	5520	за 2022г.	9 506	(3 745)	145	-	(8 339)	(322)	(3 093)	X	-	-	990	(732)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	3 475	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	3 475	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2022г.	6 588	(11)	133	(6 710)	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	(11)	11	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	6 588	-	122	(6 710)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5570	за 2022г.	6 588	(11)	133	(6 710)	-	X	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	6 588
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	6 588
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	457	432
Итого по элементам	5660	457	432
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	457	432

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

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	179 998	170 362	170 362
в том числе: Залог недвижимости ЗАО КТТК	5801	179 998	170 362	170 362
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Меренкова Анастасия Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
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 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Меренкова Анастасия Викторовна (расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету

о финансовых результатах

ООО «СтепЛайн» за 2023 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «СтепЛайн» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС № 14 по г Москве 30.05.2011.

Свидетельство о государственной регистрации (ОГРН) 1117746413718, ИНН 7714841139, КПП 771401001, юридический адрес: 125057, г. Москва, ул. Острякова, дом 3, строение 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.2. Учредителями являются Общество с ограниченной ответственностью «СЕЛЕНА» — 99% долей в уставном капитале, номинальная стоимость 9 900 рублей и Общество с ограниченной ответственностью «БВ Проект» - 1% долей в уставном капитале, номинальная стоимость 100 рублей.

1.3. Основной вид деятельности организации: деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, ОКВЭД 64.9.

1.4 Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор Общества/Управляющая организация.

1.5 В 2023 году изменения в Устав Общества не вносились.

1.6 В отчетном периоде обязанности Генерального директора Общества осуществляла Управляющая организация. Управляющая организация оказывает услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа Общества и руководит деятельностью Общества. Управляющая организация ООО «СтепЛайн» - Общество с ограниченной ответственностью «БВ Проект», ОГРН 1197746137247, ИНН 7704479167, Решение единственного участника ООО «СтепЛайн» от 14.05.2019, Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организации № БВП-СЛ-2019 от 15.05.2019, внесение записи в ЕГРЮЛ от 19.06.2019.

1.7 В отчетном периоде ответственность за ведение бухгалтерского учета Общества была возложена на Генерального директора управляющей организации.

1.8 Численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 0 человек.

1.9 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

2.1 Данная бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2023 год, утвержденная приказом от 30.12.2022 № 5/уп, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

2.3 В учетную политику за 2023 год изменения и дополнения не вносились.

2.4 Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

2.5 Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные учётной политикой. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

2.6 В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с законодательством о бухгалтерском учёте.

2.7 Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

2.8 При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

2.9 Учет основных средств ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Группировка основных средств производится также по видам.

2.10 Переоценка основных средств не производится.

2.11 Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и, при передаче в эксплуатацию, списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).

2.12 Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

2.13 Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей.

2.14 Товары, приобретенные организацией для перепродажи, учитываются на счете 41 и оцениваются по стоимости их приобретения.

2.15 Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер/артикул.

2.16 Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

2.17 Аналитический учет финансовых вложений на предприятии обеспечивает наличие информации по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

2.18 В случае использования средств полученных займов и кредитов для осуществления предварительной оплаты финансовых вложений, начисленные проценты не включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, а признаются прочими расходами организации того отчетного периода, когда они понесены.

2.19 При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.20 Организация в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 (366) дней не осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

2.21 Краткосрочная задолженность, которую компания имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, не переводится в состав долгосрочной.

2.22 В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно, независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

2.23 Расходы по процентам и дополнительным комиссиям по кредитам и займам являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации.

2.24 Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров.

2.25 Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам и отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни и не являются существенными для характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99).

2.26 Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

2.27 К прочим, в частности, относятся:

- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права/требования;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи ценных бумаг;
- проценты по кредитам и займам;
- услуги банков по РКО.

2.28 Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и отражаются в отчетности в составе дебиторской задолженности.

2.29 Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

2.30 Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.31 При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным не менее 10 % от валюты баланса по состоянию на каждую отчетную дату.

2.32 Для учета обязательств должников, приобретенных по договорам цессии/уступки права (требования), используется забалансовый счет 012.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Отложенные налоговые активы отражены в строке 1180:

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расходы будущих периодов по накопленным убыткам	13 203	12 826
Резервы сомнительных долгов	-	-
Финансовые вложения	-	-
ИТОГО:	**13 203**	**12 826**

3.2 Дебиторская задолженность отражена в 1230:

Контрагент	На 31.12.2023	На 31.12.2022
ООО «Рарус» (текущий аванс по аренде офиса)	-	7
ООО «СЕЛЕНА» (текущий долг за сдачу электр.отч-сти)	2	-
ООО «Апхилл» (аванс за оценку активов ДО)	-	60
Налог на прибыль (переплата)	144	170
ЕНС (переплата)	35	-
ООО «Контур.Экстерн»	250	20
ИТОГО:	**201**	**257**

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты в сумме 54 тыс. рублей, отраженные в строке 1250, являются остатком на банковском счете в рублях РФ. Депозитных счетов, счетов в иностранной валюте, денежных эквивалентов, а также денежных средств в кассе на 31.12.2023 Общество не имеет. Ограничения на использование денежных средств на отчетную дату отсутствуют.

3.4 Кредиторская задолженность (по строке 1520) отсутствует как на 31.12.2023, так и на 31.12.2022.

3.5 Добавочный капитал (без переоценки), отраженный по строке 1350, на 31.12.2023 составляет 8 642 тыс. рублей, на 31.12.2022 составлял 5 970 тыс. рублей. Добавочный капитал в отчетном периоде увеличился на 2 672 тыс. рублей.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2023 ГОД

4.1 Выручка Общества отражена в строке 2110:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	Сдача бухгалтерской и налоговой отчетности по системе "Контур-Экстерн".	7	7
	Итого по строке 2110	**7**	**7**

4.2 Управленческие расходы отражены в строке 2220:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	Аренда помещения	90	90
2	Услуги оценщиков	120	-
3	Услуги агентов	100	200
4	Информационные услуги	27	22
5	Услуги управляющей организации	120	120
	Итого по строке 2220	**457**	**432**

4.3 Доходы от участия в других организациях в строке 2310:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	Продажа долей в УК ООО Солнечный берег	10	-
	Итого по строке 2310	**10**	**-**

4.4. Проценты к получению в строке 2320:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
2	ООО «ИнТрикс» (проценты по договору цессии)	80	82
	Итого по строке 2320	**80**	**82**

4.5 Проценты к уплате в строке 2330:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	ООО "ОМЕГА" договор займа	-	122
	Итого по строке 2330	**-**	**122**

4.6 Прочие доходы отражены по строке 2340:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	Частичное погашение долга по договору цессии	-	3 539
2	Списание кредиторской задолженности	-	6 710

3	Выявленная в ходе сверки переплата по расчетам с бюджетам	10	
	Итого по строке 2350	**10**	**10 249**

4.7 Прочие расходы отражены в строке 2350:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	Судебные расходы (вознаграждение КУ ООО Стройпласт)	1 503	-
2	Услуги банка	22	25
3	Резервы по сомнительным долгам	80	79
4	Вклад в УК дочернего общества	1 170	4 812
5	Списание дебиторской задолженности	-	4 321
6	Резервы под обесценение финансовых вложений	-	36 885
7	Услуги конкурсного управляющего ООО «Балтийский курорт»	-	1 493
8	Финансовая помощь участнику Общества	-	13 600
9	Списание просроченного НДС	14	-
10	Списание реализованного фин.вложения	10	
	Итого по строке 2350	**2 799**	**61 215**

4.8 В соответствии с учетной политикой Общества созданы следующие резервы:

Резерв под обесценение финансовых вложений:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	ООО «Интрикс», договор уступки прав (требований)	36 885	36 885
	Итого	**36 885**	**36 885**

Резерв по сомнительным долгам:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
4	ООО «ИнТрикс», проценты по договору уступки прав (требований)	812	732
	Итого	**812**	**732**

5. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

5.1 На забалансовом счете 012 Общество учитывает обязательства должников, полученные по Договору цессии № Ф1/2016 от 09.03.2016. Остаток неисполненных обязательств:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	ООО «ИнТрикс»	239 225	239 112
	Итого	**239 225**	**239 112**

5.2 В 2023 году вознаграждение управленческому персоналу не выплачивалось. Услуги управляющей организации за 2023 год составили 120 тыс. рублей (за вычетом НДС), за 2022 – 120 тыс. рублей (за вычетом НДС).

5.3 Информация по операциям со связанными сторонами:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе членов совета директоров (наблюдательного совета или др. коллегиального органа) и /или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %	Характер (содержание) операции	Сумма операций с НДС (тыс. руб.)	Сальдо расчетов на отчетную дату (тыс. руб.)
1	Общество с ограниченной ответственностью «БВ Проект»	Участник Общества	1	-	Услуги управляющей организации	144	-
2	Общество с ограниченной ответственностью «СЕЛЕНА»	Участник Общества	99	-	Договоры вклада в имущество	2 762	-
4	ООО «Солнечный берег»	Дочернее общество	-	100	Договор вклада в имущество	1 170	-

В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента. Бенефициарным владельцем клиента - физического лица считается это лицо, за исключением случаев, если имеются основания полагать, что бенефициарным владельцем является иное физическое лицо.

99% долей в уставном капитале ООО «СтепЛайн» принадлежат ООО «СЕЛЕНА», 100% долей уставного капитала которого принадлежат ООО «БВ Проект», 100% долей уставного капитала которого принадлежат АО «БМ-Банк», 99,93% акций которого принадлежат ВТБ (ПАО), 60,93% акций которого находятся в собственности РФ, в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (РОСИМУЩЕСТВО). Бенефициарные владельцы Общества в смысле, придаваемом этому термину в соответствии со ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ, отсутствуют.

5.4 Дивиденды за 2023 год не объявлялись и не выплачивались.

5.5 Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

5.6 Сегменты в проверяемом периоде отсутствуют.

5.7 Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись.

5.8 Решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались.

5.9 Организация будет продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты, у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор ООО «БМ Проект» -
управляющей организации ООО «БВ Проект» -
управляющей организации ООО «СтепЛайн» **А.В. Меренкова**

16.01.2024