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 _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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.	36	(10)	572	(36)	36	(122)	-	-	-	572	(96)
	5210	за 2022г.	155	-	36	(155)	56	(66)	-	-	-	36	(10)
в том числе: Другие виды основных средств (право пользования активом)	5201	за 2023г.	36	(10)	572	(36)	36	(122)	-	-	-	572	(96)
	5211	за 2022г.	155	-	36	(155)	56	(66)	-	-	-	36	(10)
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.	-	572	-	(572)	-
	5250	за 2022г.	-	36	-	(36)	-
в том числе: Аренда офиса 14.08.2023-13.06.2025	5241	за 2023г.	-	572	-	(572)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда офиса 13.09.2022-13.08.2023	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	36	-	(36)	-

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	-	-	-
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 _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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	
					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 2023г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
	5311	за 2022г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
в том числе: расходы, связанные с пробретением доли в УК	5302	за 2023г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
	5312	за 2022г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
	5310	за 2022г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-

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 _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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 _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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.	204 940	-	823 197	-	(742 937)	-	-	-	-	-	285 200	-
	5530	за 2022г.	223 950	-	1 070 730	-	(1 089 740)	-	-	-	-	-	204 940	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 691	-	108	-	(1 691)	-	-	-	-	-	108	-
	5532	за 2022г.	98	-	1 672	-	(79)	-	-	-	-	-	1 691	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с банком за обслуживание кредита	5514	за 2023г.	902	-	20 204	-	(20 204)	-	-	-	X	X	902	-
	5534	за 2022г.	1 161	-	980	-	(1 239)	-	-	-	X	X	902	-
Задолженность по дивидендам к получению	5515	за 2023г.	183 805	-	802 785	-	(702 500)	-	-	-	X	X	284 090	-
	5535	за 2022г.	222 691	-	994 114	-	(1 033 000)	-	-	-	X	X	183 805	-
Налог на прибыль	5516	за 2023г.	18 542	-	-	-	(18 542)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2022г.	-	-	73 964	-	(55 422)	-	-	-	X	X	18 542	-
Проценты к получению	5517	за 2023г.	-	-	100	-	-	-	-	-	X	X	100	-
	5537	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	204 940	-	823 197	-	(742 937)	-	-	X	-	-	285 200	-
	5520	за 2022г.	223 950	-	1 070 730	-	(1 089 740)	-	-	X	-	-	204 940	-

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	4 098 810	6 383 970	-	(1 038 070)	-	-	-	-	9 444 710
	5571	за 2022г.	10 435 887	7 097 521	-	(8 725 198)	-	(4 709 400)	-	-	4 098 810
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	3 060 740	4 709 400	-	-	-	-	-	-	7 770 140
	5572	за 2022г.	9 267 817	7 097 521	-	(8 595 198)	-	(4 709 400)	-	-	3 060 740
займы	5553	за 2023г.	1 038 070	1 674 570	-	(1 038 070)	-	-	-	-	1 674 570
	5573	за 2022г.	1 168 070	-	-	(130 000)	-	-	-	-	1 038 070
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	4 876 128	240	96 810	(4 797 082)	-	-	-	-	176 096
	5580	за 2022г.	58 924	5 446	673 012	(570 654)	-	4 709 400	-	-	4 876 128
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	5 446	240	-	(5 446)	-	-	-	-	240
	5581	за 2022г.	559	5 446	-	(559)	-	-	-	-	5 446
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	4 791 636	-	42 902	(4 791 636)	-	-	-	-	42 902
	5584	за 2022г.	16 915	-	635 416	(570 095)	-	4 709 400	-	-	4 791 636
займы	5565	за 2023г.	79 046	-	53 908	-	-	-	-	-	132 954
	5585	за 2022г.	41 450	-	37 596	-	-	-	-	-	79 046
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	8 974 938	6 384 210	96 810	(5 835 152)	-	X	-	-	9 620 806
	5570	за 2022г.	10 494 811	7 102 967	673 012	(9 295 852)	-	X	-	-	8 974 938

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	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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	121	66
Прочие затраты	5650	7 032	13 919
Итого по элементам	5660	7 153	13 985
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	7 153	13 985

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

Руководитель _____ Аспанов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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 _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	500	500	500
в том числе: по договору залога доли в УК ООО "Стокманн СПб Центр"	5811	500	500	500

Руководитель _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 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 _____ Асланов Камил Мукаилович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2024 г.

31

Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

101000, г. Москва, Чистопрудный б-р, дом № 17, стр. 1, помещ. 1/1
ИНН 7714408528/ КПП 770101001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС» за 2023г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

1.2. Сокращенное наименование Общества

ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

1.3. Местонахождение Общества

Местонахождение и Юридический адрес до 28 августа 2023 года 125040, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Беговой, пр-кт Ленинградский, д. 15 стр. 10, этаж 5, ком. 5.8.

На основании Приказа №бн от 14.08.2023 Местонахождение и Юридический адрес с 29 августа 2023 года 101000, г. Москва, Чистопрудный б-р, дом № 17, стр. 1, помещ. 1/1

1.4. Дата государственной регистрации Общества и основной регистрационный номер

Дата государственной регистрации: 14 сентября 2016г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1167746861677

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН). Код причины постановки на учет (КПП)

ИНН 7714408528
КПП 771401001

1.6. Капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г.

Размер уставного капитала Общества составляет 2 666 751 тыс. руб.
Добавочный капитал Общества составляет 36 092 тыс. руб.

1.7. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2023 г.

Размер чистых активов Общества составляет 3 144 057 тыс. руб.

1.8. Информация об организационной структуре Общества

Участниками Общества в отчетном периоде являются:

№	Участник	Период владения
1	Частная компания с ограниченной ответственностью «Палеос Индастриз Б.В.»	До 15.05.2023 0,0000004%
2	PPF Real Estate Holding B.V..	до 21.12.2021г 99.999996%
3	PPF REAL ESTATE S.R.O.	с 21.12.2021г. до 15.05.2023 г. 99.999996%
4	ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД "ГЕРМЕС	с 16.05.2023 100%
	Сведения об управляющей компании, осуществляющей управление паевым инвестиционным фондом: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕТИС КЭПИТАЛ" ОГРН 1107746374262	

Исполнительный орган

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. С 25 ноября 2019г. по 02 июня 2023г. функции Генерального директора исполняла Сумина Ольга Львовна. С 03 июня 2023г. функции Генерального директора исполнял Асланов Камил Мукаилович по Решению единственного участника от 02 июня 2023г.

1.9. Ревизионная комиссия

В 2023 году ревизионная комиссия не избиралась.

1.10. Основные виды деятельности Общества:

Согласно выписки из ЕГРЮЛ основным видом экономической деятельности Общества является 64.20 «Деятельность холдинговых компаний».

1.11. Численность сотрудников Общества за 2023 г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила один человек.

2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

2.1. Учетная политика Общества

Общество применяет общую систему налогообложения.

Согласно учетной политике, существенным показателем отчетности признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти) процентов. Внесение существенных изменений в учетную политику организации на следующий год не предвидится.

При подготовке финансовой отчетности, предприятием соблюдается принцип допущения непрерывности деятельности организации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и Федеральных стандартов, утвержденных приказами Минфина России, иным уполномоченными органом.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация на конец каждого года проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

В целях обеспечения необходимого качества ведения бухгалтерского учета организация ведет документооборот в соответствии с графиком документооборота, утвержденным руководителем.

Обработка учетной информации осуществляется в организации автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы "1С:Бухгалтерия" 8.3.

Основным предполагаемым доходом Общества является поступление от участия в уставных капиталах других организаций. В связи с этим в 2019 году Общество понесло расходы, связанные с покупкой доли в уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661.

Учет кредитов и займов в Обществе ведётся в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Основная сумма обязательств по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договоров займов и кредитных договоров в сумме, указанной в договоре. Расходы по займам и кредитам являются прочими расходами:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам;
- дополнительные расходы по займам и кредитам, а именно

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу кредитных договоров;
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов.

При отражении займов и кредитов Обществом обеспечивается раздельный учет краткосрочной и долгосрочной задолженности. Краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 365 дней.

Долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 365 дней.

2.2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год.

2.2.1. Доходы, полученные Обществом в 2023 г.

По итогам деятельности за 2023 год доходы Общества в размере 652 785 тыс. руб. сформировались за счет дивидендов полученных по итогам распределения прибыли дочернего общества - ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661 (строка 2310 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы Общества составили 3 299 тыс. руб., в том числе:

- проценты полученные/начисленные по депозитам в размере 858 тыс. руб.
- проценты начисленные по выданному займу в размере 100 тыс. руб.
- курсовые разницы* в размере 2 341 тыс. руб.

* На основании п. 18.2 ПБУ 9/99 отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто, поскольку не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

2.2.2. Расходы, произведенные Обществом в 2023 г.

Управленческие расходы Общества – 7 153 тыс. руб., состоят из:

- услуг управляющей компании 5 870 тыс. руб.;
- услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета 958 тыс.руб.;
- аудиторские услуги 147 тыс. руб.;
- аренда офиса 121 тыс. руб.;
- прочие услуги 29 тыс.руб.;
- почтовые услуги 28 тыс. руб.

Прочие расходы Общества составили 1 046 282 тыс. руб., в том числе:

- начисленные проценты по кредитным договорам в размере 818 542 тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах);
- начисленные проценты по договорам займов в размере 53 908 тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах);
- услуги банка за резервирование и обслуживание кредитной линии, открытой с целью привлечения кредитных средств (строка 2351 Отчета о финансовых результатах) 980 тыс. руб.;
- расходы, связанные с покупкой/продажей валюты 531 тыс. руб.;
- информационно-консультационные, юридические услуги и прочие расходы, в т.ч. Плата за согласие и иные комиссии банка – 172 321 тыс. руб. (строка 2354 Отчета о финансовых результатах);

2.2.3. Чистая прибыль (убыток) по итогам отчетного периода

В 2023 году чистая прибыль (убыток) составил (217 888) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 179 463 тыс. руб. (строка 2412 Отчета о финансовых результатах;

2.2.4. Сведения о структуре активов Общества по состоянию на 31.12.2023 г.

- Финансовые вложения в размере 11 714 144 тыс. руб. (строка 1170 Баланса) включают расходы, понесенные Обществом в 2019г. в связи с приобретением доли в Уставном Капитале ООО «Стокманн СПб Центр» ИНН 7841316661 (100%);
- Дебиторская задолженность в размере 285 200 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса) включает:
  - плату за обслуживание кредитов 902 тыс. руб.
  - расчеты с поставщиками 108 тыс. руб.;
  - задолженность по дивидендам к получению 284 090 тыс. руб.;
  - проценты к получению 100 тыс.руб.;
- Денежные средства на расчетных счетах в размере 204 тыс. руб., на рублевом счете в ПАО Сбербанк;

В бухгалтерском балансе Организация отражает сальдированную сумму отложенного налогового актива и обязательства, которая отражена по строке 1180 «отложенные налоговые активы»

2.2.5. Сведения о структуре пассивов Общества по состоянию на 31.12.2023г.

- Уставный капитал 2 666 751 тыс. руб.
  По состоянию на отчетную дату Уставный капитал полностью оплачен.
- Добавочный капитал 36 092 тыс. руб. сформирован:
  - в 2017г. за счет дополнительных вкладов учредителей Общества по Решению собрания участников, направленных на увеличение чистых активов в размере 1 087 тыс. руб.;
  - 2019 г. за счет положительной курсовой разницы, сформированной в результате рублевой переоценки полученных от участника средств в валюте (ЕВРО) в счет дополнительного вклада в Уставный капитал в размере 35 005 тыс. руб.;
- Накопленная нераспределенная прибыль на отчетную дату составляет 441 214 тыс. руб.

- Долгосрочные заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского Баланса) по состоянию на отчетную дату составляют 9 444 710 тыс. руб. и состоят из:

  - кредитных средств, предоставленных до 14.08.2027г.;
  - заемных средств, сроком до 14.08.2028г.;
  - заемных средств, сроком до 21.02.2028;

- Краткосрочные заемные средства представляют собой проценты, начисленные на остаток задолженности по кредитным договорам и по займам, отражены в Краткосрочных обязательствах (строка 1510 Бухгалтерского баланса);

  более подробно в Табличных пояснениях таб.5.3.;

- Кредиторская задолженность в размере 240 тыс. руб. (строка 1520 бухгалтерского баланса) включает:
  - расчеты с поставщиками 240 тыс. руб.;

2.2.6. Сведения о резервных фондах Общества по состоянию на 31.12.2023 г.

Резервные фонды в 2023 году Обществом не формировались.

3.1. Информация об изменении учетной политики

В связи с переводом с 01 января 2023 года на новую схему налоговых платежей, зачислением денежных средств на единый налоговый счет Общество учитывает единый налоговый платеж на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» на отдельном субсчете 68.90 «Единый налоговый платеж». Соответствующие изменения вносены в рабочий план счетов (Приложение 1 к Учетной политике).

В связи с объединением ПФР и ФСС с 01 января 2023 года в единый Социальный Фонд России Общество учитывает взносы СФР на счете 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу». Соответствующие изменения вносятся в рабочий план счетов (Приложение 1 к Учетной политике)

Корректировки в связи с изменениями учетной политики в течение 2023 года не проводились.

3.2. Сведения о проведенных проверках финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2023 г.

В 2023 году проверок финансово-хозяйственной деятельности в Обществе не проводилось.

3.3. Сведения об оплате труда

В связи отсутствием активной деятельности Общества в отчетном периоде не производилось начислений и/или выплат в пользу Генерального директора Суминой Ольги Львовны в виду нахождения в отпуске без сохранения заработной платы.

В связи отсутствием активной деятельности Общества в отчетном периоде не производилось начислений и/или выплат в пользу Генерального директора Асланова Камила Мукаиловича в виду нахождения в отпуске без сохранения заработной платы.

Текущая деятельность Общества сопровождалась до 15 мая 2023г. профессиональной управляющей компанией ООО «ППФ Риэл Истейт Раша», оказывавшей административные, правовые и прочие услуги на возмездной основе.

3.4. Отчет о выплате Обществом дивидендов

В Отчетном периоде распределена прибыль Общества за 2022 год на основании Решения участника Общества от 07 июля 2023г. в размере 95 000 тыс. рублей и на основании Решения участника Общества от 22 декабря 2023г. в размере 100 000 тыс. рублей. В течении 2023 года дивиденды полностью выплачены. Задолженность по состоянию на 31.12.2023г отсутствует.

3.5. Информация о непрерывности деятельности.

В 2019 г. Обществом проводились мероприятия направленные на приобретение доли в Уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» (далее – Дочернее общество).

Финансовый анализ отчетности Дочернего общества на 31 декабря 2023 года, а также полученные Обществом в 2023г. доходы в виде дивидендов в размере 652 785 тыс. руб., свидетельствуют о продолжении Обществом своей деятельности в обозримом будущем.

3.6. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале
Участники Общества			
1	Частная компания с ограниченной ответственностью «ППФ Риэл Истейт Холдинг Б.В.» до 21.12.2021г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	99,99%
2	PPF REAL ESTATE S.R.O. с 21.12.2021г. до 15.05.2023г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	99,99%
3	Частная компания с ограниченной ответственностью «ПАЛЕОЗ ИНДАСТРИЗ Б.В.» до 15.05.2023г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	0,01%
4	ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД "ГЕРМЕС» с 16.05.2023 Сведения об управляющей компании, осуществляющей управление паевым инвестиционным фондом: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕТИС КЭПИТАЛ" ОГРН 1107746374262	Единственный участник	100%
Единоличный исполнительный орган			

5	Сумина Ольга Львовна до 02.06.2023г.	Генеральный директор	-
6	Асланов Камил Мукаилович с 03.06.2023г.	Генеральный директор	-
Иные связанные стороны			
7	Общество с ограниченной ответственностью «Стокманн СПб Центр»	ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС» является Единственным участником Связанной стороны	

Кроме того, до 15 мая 2023г. Общество входило в группу компаний PPF, полный список которых указан на сайте www.ppf.cz.

Операции со связанными сторонами, осуществленные в период до 15 мая 2023г.:

ООО «ППФ Риэл Истейт Раша» оказывало услуги по сопровождению деятельности Общества (управление) в период с 01 января по 15 мая 2023 года. Вознаграждение за период составило 3 093 тыс. руб., в том числе НДС.

Остаток заемных средств, предоставленных ППФ Сайпрус РЕ Менеджмент Лимитед (связанной стороной) на 15.05.2023 составил 1 038 070 тыс. рублей. 16 мая 2023года произошла смена займодавца ППФ Сайпрус на ООО "ТЕТИС КЭПИТАЛ" по Договору займа от 29.11.2018 на основании Соглашения об уступке от 19.04.2023г.

В период с 16 мая 2023 года осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

- получен займ в сумме 636 500 тыс.руб. по договору займа № б/н от 19.06.2023 от ООО «Стокманн СПб Центр»;

- со стороны ООО «Стокманн СПб Центр» были оказаны услуги по организации бухгалтерского и налогового учета по договору б/н от 07.02.2022 г. на сумму 958 тыс.руб.;

- от ООО «Стокманн СПб Центр» получены дивиденды в сумме 552 500 тыс. руб.

С прочими связанными сторонами Общество в отчетном периоде не вступало в хозяйственные взаимоотношения.

Бенефициарным владельцем Общества до 15.05.2023 г. являлась гражданка Чехии Рената Келлнерова

3.7 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, отсутствуют.

3.8 Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Система внутреннего контроля Общества включает в себя организационные меры, политики, инструкции, а также контрольные процедуры, нормы корпоративной культуры и действия, предпринимаемые руководством и работниками Общества для обеспечения надлежащего ведения хозяйственной деятельности: для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом его стоимости, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, а также своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности.

В основе организации системы внутреннего контроля в Обществе лежит риск-ориентированный подход. Он основан на интеграции системы внутреннего контроля с процессами управления рисками, в результате которой обеспечивается своевременное и эффективное применение методов по управлению рисками с использованием эффективных механизмов системы внутреннего контроля. При этом руководство Общества и его сотрудники концентрируют усилия по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля, в первую очередь, в тех областях деятельности, которые характеризуются наиболее высоким уровнем рисков.

Целью функционирования системы внутреннего контроля является обеспечение достижения Обществом целей по следующим категориям:

- Эффективность и рациональность финансово-хозяйственной деятельности (включая сохранность активов);

- Достоверность финансовой и нефинансовой отчетности;

- Соответствие действующему законодательству и нормам.

Для достижения поставленных целей система внутреннего контроля призвана решать следующие ключевые задачи:

- разработка и внедрение контрольных процедур с учетом особенностей бизнес-процессов и присущих рисков;

- обеспечение надежной системы сбора, обработки и передачи информации;

- обеспечение руководства организации необходимой информацией об отклонениях от ожидаемого порядка функционирования процесса для принятия необходимых корректирующих мер.

Основой организации и функционирования системы внутреннего контроля являются следующие компоненты:

- контрольная среда;

- оценка рисков;

- средства контроля;

- информационный обмен;

- мониторинг.

3.9. Риски хозяйственной деятельности

Риски хозяйственной деятельности Общества (коммерческие, финансовые, кредитные, правовые и др.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества.

19.02.2024г.

Генеральный директор **Асланов К.М.**