



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТЭК Альфа ТЖЧК»

г. Москва

«05» марта 2024г.

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год

Раздел I. Сведения об организации

- 1.1. Полное наименование организации **Акционерное общество "ТЭК Альфа ТЖЧК", ИНН/КПП 7715038439/771501001.** Дата государственной регистрации 22.11.1993г. (свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 005425816 от 26.07.2002г. выдано Управлением МНС России по г. Москве.)
- 1.2. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц. Основной государственный регистрационный номер: **1027700066349.** Наименование регистрирующего органа: Управление МНС России по г. Москве. До 01.07.2002г. регистрационный номер 028.232 зарегистрировано ГУ Московской Регистрационной Палатой.
- 1.3. Местонахождение Общества (местонахождение его исполнительного органа):
127254, г. Москва, проезд Добролюбова, д. 3.
- 1.4. Фактический (почтовый) адрес Общества:
127254, г. Москва, проезд Добролюбова, д. 3.
- 1.5. Состав участников/акционеров Общества:

Количество акций, %	Состав Участников/Акционеров
66	Ванчура Александр Петрович
34	ПАО "СУПЕР" (Ванчура Александр Петрович)
Держателем реестра акционеров общества является регистратор АО "РЕЕСТР" ОГРН 1027700047275 ИНН 7704028206.	

- 1.6. Вид экономической деятельности Общества:
 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 1.7. Единоличный исполнительный орган:
 - Щербакова Наталия Дмитриевна - Директор (согласно Уставу на основании Решения Внеочередного общего собрания акционеров: Протокол № 2, дата проведения 24.05.2021., Приказ № 4-о от 25.05.2021г.)
- 1.8. Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 1 человек.
- 1.9. Прилагаемая бухгалтерская отчетность Общества за год сформирована, исходя из действующих российских правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 1.10. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, которые предполагает возможность реализации активов и деятельности.

Раздел II. Сведения о величине и структуре уставного капитала

Участник/Акционер Общества	Стоимость доли в УК Общества, руб.	Количество акций Общества, %
Ванчура Александр Петрович	32 868	66
ПАО "СУПЕР"	16 932	34
ИТОГО:	49 800	100

Раздел III. Основные элементы учетной политики

Учетная политика составлена согласно требованиям ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и нормативными документами РФ, а также Налогового кодекса РФ.

Учетная политика применяется последовательно из года в год.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Основным видом деятельности является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества начисляется линейным методом без применения повышающих и понижающих коэффициентов. Стоимость имущества, не являющегося амортизируемым имуществом, включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

Расходы, понесенные при оказании услуг, организация в полном объеме признает в текущем отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты. Расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются равномерно в течение срока действия договора, к которому они относятся.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер. При выбытии применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений по себестоимости каждой единицы.

Раздел IV. Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса (на конец отчетного периода)

4.1. Показатели актива

4.1.1. В году ОС не приобретались.

Статья **Основные средства 0 тыс. руб.**

Статья **Финансовое вложение 311 747 тыс. руб.**

4.1.2. Статья **Отложенные налоговые активы 2 457 тыс. руб.,**

в том числе: Оценочные обязательства и резервы

Убыток текущего периода и прошлых лет

4.1.3. Статья **Прочие внеоборотные активы 6 тыс. руб.**

4.1.4. Статья **Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) 7 тыс. руб.**

4.1.5. Статья **Денежные средства и денежные эквиваленты 68 тыс. руб.**

в том числе: остаток на расчетных (рублевых) счетах

4.2. Показатели пассива

4.2.1. По Статье **Уставный капитал** отражена сумма сформированного оплаченного уставного капитала на конец отчетного периода (см. Раздел II) **50 тыс. руб.**

4.2.2. Статья **Резервный капитал 7 тыс. руб.** – резервный капитал, сформированный в соответствии с Законодательством.

4.2.3. Статья **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)** – сумма следующих показателей:

№ пп	Показатель	Сумма (тыс. руб.)
1	Нераспределенная прибыль/убыток на начало отчетного года	313 443
2	Прибыль/убыток по результатам деятельности за 2023 г.	(810)
	ИТОГО по строке 1370	312 633

4.2.4. Статья **Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) 194 тыс. руб.**

4.2.5. Статья **Оценочные обязательства 32 тыс. руб.,**

в том числе: оценочные обязательства по оплате отпусков

Раздел V. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1. Финансовые результаты деятельности Общества за 2023 г. представлены следующими показателями:

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
Выручка (без НДС):	-
Себестоимость оказанных услуг, всего	
управленческие расходы, всего	(415)
- затраты на оплату труда	
- отчисления на социальные нужды	

- юридические, консультационные услуги	
- прочие расходы	
Прибыль/Убыток от продаж	(415)
Доходы от участия в других организациях	24
Прочие доходы, включая проценты к получению, всего:	
Прочие расходы, включая проценты к уплате, всего:	(618)
- услуги банка	
- налог на имущество	
- прочие доходы и расходы	
Прибыль/Убыток до налогообложения	(1009)
Налог на прибыль, в т. ч. текущий налог и отложенный налог	199
Чистая прибыль	(810)

5.2. Изменение временных разниц в 2023 году составило:

ОНА - 198 тыс. руб.,

Временные разницы (по видам активов и обязательств)	01.01.23	31.12.23	Изменение временных разниц в 2023 году
ОНА			
Оценочные обязательства и резервы	3	6	3
Убыток текущего года	(2 242)	(2 437)	195
Резервы сомнительных долгов	14	14	

Раздел VI. Информация о связанных сторонах на 31.12.2023г.

№ пп	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1.	Публичное акционерное общество "СУПЕР"	127254, г. Москва, проезд Добролюбова, дом 3	Имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие УК данного юридического лица. ПАО "СУПЕР" является акционером АО "ТЭК Альфа ТЖЧК" (34%)
2.	Ванчура Александр Петрович	121374, г. Москва, Кутузовский пр-кт, д. 82, кв. 33	Имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие УК данного юридического лица. Ванчура Александр Петрович является акционером АО "ТЭК Альфа ТЖЧК" (66%)
3.	Щербакова Наталия Дмитриевна	115582, Москва г, ул. Домодедовская, д. 33, кв. 12	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.

Бенефициарным владельцем в УК является Ванчура Александр Петрович.

В 2023г. Организация проводила следующие операции с вышеуказанными лицами (тыс. руб.):

Операция с аффилированным лицом	Сальдо на начало периода Дебет (+)/ Кредит (-)	Обороты за период		Сальдо на конец периода Дебет (+)/ Кредит (-)
		Дебет	Кредит	
ПАО «СУПЕР»				
Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	547	566	333	314

Раздел VII. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены санкции в отношении Российской Федерации. С ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут отрицательно повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако сделать точную количественную оценку влияния вышеуказанных событий на данном этапе не представляется возможным по причине существенной неопределенности экономической ситуации.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Раздел VIII. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2023г. сформированы исходя из переноса данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022г. и на 31 декабря 2021г.

Раздел IX. Отчет о движении денежных средств

В Обществе в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений в Общество денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества.

Полученные данные по отдельным расчетам суммируются при заполнении соответствующих показателей Отчета о движении денежных средств.

Раздел XI. Оценочные обязательства

В 2023 году были начислены обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников, включая страховые взносы. По состоянию на 31 декабря 2023г. сумма начисленного резерва составила 6 тыс. руб., включая страховые взносы.

Раздел XII. Прочее

После того, как все здания в 2019 году были внесены в уставный капитал созданной организации ООО СЗ ЖК «Добролюбов» основной вид деятельности по выручке «сдача помещений в аренду» считается прекращенным. В 2023 году общество получило дивиденды от участия в другой организации в размере 24 тыс. рублей. Данная сумма отнесена на прочие доходы.

В тоже время Общество не планирует прекращать деятельность в течение следующего за отчетным годом. Дальнейшее развитие Общество связывает с участием в качестве учредителя в подконтрольной организации ООО СЗ ЖК «Добролюбов».

Общество не является ответчиком по искам других предприятий. Не существует и не предвидится предъявления к Обществу каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами.

Раздел XIII. Сведения об аудитор

Федеральными законами от 16.04.2022 № 99-ФЗ и от 16.04.2022 114-ФЗ в ст. 67.1 ГК РФ и ст. 88 Закона № 208-ФЗ внесены изменения. Для непубличных акционерных обществ с доходом до 800 млн рублей и суммой активов баланса до 400 млн рублей (включительно) отменена обязанность проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности.

Поправки действуют с 1 января 2023 года. Следовательно, непубличные акционерные общества, у которых доход и активы за 2022 год меньше вышеуказанного размера, не обязаны проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Риски, присущие деятельности Общества

В целом, риски Общества, вытекающие из деятельности Общества, оценены Обществом как несущественные. Такую оценку рискам Общество дало на основании следующих фактов:

- на отчетную дату у Общества просроченной задолженности как дебиторской, так и кредиторской не имеется;
- на отчетную дату у Общества отсутствуют признаки банкротства;
- судебные иски против Общества, которые находятся в процессе рассмотрения и могут завершиться решением суда, приводящим к появлению признаков, на основании которых может возникнуть сомнение в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Руководитель  Щербакова Наталия Дмитриевна

