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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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.	217	(128)	-	(217)	199	(71)	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	598	(401)	-	(381)	381	(108)	-	-	-	217	(128)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	217	(128)	-	(217)	199	(71)	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	390	(193)	-	(173)	173	(108)	-	-	-	217	(128)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	208	(208)	-	(208)	208	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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	
						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	47 105	(47 105)	-	(47 105)	47 105	-	-	-	-
в том числе: Краткосрочные депозиты	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уступка прав требования	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	47 105	(47 105)	-	(47 105)	47 105	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	47 105	(47 105)	-	(47 105)	47 105	-	-	-	-

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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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.	6 027	(1 760)	3 281	-	(9 806)	-	1 042	-	2 079	-	1 582	(718)
	5530	за 2022г.	19 656	(6 549)	7 886	-	(21 515)	-	4 789	-	-	-	6 027	(1 760)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	329	(329)	-	-	(329)	-	329	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 947	(1 632)	2 465	-	(3 774)	-	1 042	-	-	-	638	(590)
	5532	за 2022г.	5 650	(4 814)	4 405	-	(8 109)	-	3 182	-	-	-	1 947	(1 632)
Прочая	5513	за 2023г.	4 081	(128)	816	-	(6 032)	-	-	-	2 079	-	944	(128)
	5533	за 2022г.	13 677	(1 406)	3 481	-	(13 077)	-	1 278	-	-	-	4 081	(128)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	6 027	(1 760)	3 281	-	(9 806)	-	1 042	X	2 079	-	1 582	(718)
	5520	за 2022г.	19 656	(6 549)	7 886	-	(21 515)	-	4 789	X	-	-	6 027	(1 760)

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	718	-	1 760	-	6 549	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	329	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	590	-	1 632	-	4 814	-
прочая	5543	128	-	128	-	1 406	-
	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.	1 002	6 884	7	(7 271)	-	-	2 079	-	2 701
	5580	за 2022г.	1 606	8 379	156	(9 139)	-	-	-	-	1 002
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	522	6 838	-	(6 791)	-	-	-	-	569
	5581	за 2022г.	854	5 514	-	(5 846)	-	-	-	-	522
авансы полученные	5562	за 2023г.	243	-	-	(243)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	298	-	-	(55)	-	-	-	-	243
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	46	7	-	-	-	2 079	-	2 132
	5583	за 2022г.	74	(156)	156	(74)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	237	-	-	(237)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	380	3 021	-	(3 164)	-	-	-	-	237
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 002	6 884	7	(7 271)	-	X	2 079	-	2 701
	5570	за 2022г.	1 606	8 379	156	(9 139)	-	X	-	-	1 002

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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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	325	-
Отчисления на социальные нужды	5630	902	752
Амортизация	5640	71	108
Прочие затраты	5650	4 570	6 474
Итого по элементам	5660	5 868	7 334
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	5 868	7 334

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

Руководитель _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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	-	-	69 943
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 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 _____ Кириленко Борис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «УКТАМ РУ»
за 2023 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «УКТАМ РУ»
Сокращенное наименование: ООО «УКТАМ РУ»
Дата государственной регистрации: 10.09.2010 года
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1107746736008
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704764125
Место нахождения организации: 119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9.

Общество входит в международную финансовую группу ЮниКредит, у которой отсутствует контролирующий бенефициарный владелец. Основным участником Общества является: ЮниКредит Терн-Эраунд Менеджмент ГмБХ (Ротшильдплатц 4, 1020, гор. Вена, Австрия), которому принадлежит доля в размере 99,9975% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 3 999 900 рублей. Сайт компании - https://www.unicreditgroup.eu/en.html

Уставный капитал
Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023г. составляет 4 000 тыс.руб.
Состав участников на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1.1.1).

Таблица 1.1.1. Участники Общества

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УНИКРЕДИТ ТЕРН-ЭРАУНД МЕНЕДЖМЕНТ ЦВЕ ГМБХ	3 999 900	99,9975
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УКТАМ БАЛТИКС"	100	0,0025

С 17.12.21 Общество находилось в стадии ликвидации. На 31.12.23 основная деятельность по покупке и продаже недвижимости прекращена, все имеющиеся на балансе объекты недвижимости реализованы. По решению суда ликвидация Общества продлена по 19.06.2023 года. Решением Общего собрания участников от 19.06.2023 протокол № 415 добровольная ликвидация Общества и полномочия Ликвидатора Петровского Филиппа Константиновича прекращены, избран Генеральный директор Кириленко Борис Владимирович.

1.2. Органы управления Общества

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом Генеральный директор. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников и Правления.

Кириленко Борис Владимирович избран Генеральным директором Общества по совместительству с 19 июня 2023 года по 18 июня 2026 года решением Общего собрания участников от 19.06.2023 протокол № 415.

1.3. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФИНЭКСПЕРТИЗА»;
Сокращенное фирменное наименование: ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»;
Место нахождения: 127473, Москва г, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29
ИНН/КПП: 7708096662/770701001
ОГРН: 1027739127734

1.4. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является – сдача недвижимого имущества в аренду, подготовка к продаже, продажа собственного недвижимого имущества. (ОКВЭД 68.1)

Выручка от осуществления деятельности за 2023 год отсутствует.

Работающих сотрудников в штате организации по состоянию на 31.12.2023 года -1 человек: Генеральный директор - Кириленко Борис Владимирович (по совместительству).

34

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. и требований учетной политики, утвержденной в Обществом, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности – 12.02.2024 года.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе возложена на ООО «1С-ВайзЭдвайс».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета Общества.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения (см. таблица 2.2.1):

Таблица 2.2.1. Положения учетной политики

№ п/п	Положения учетной политики	2023 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X

35

2	Имущество, со сроком полезного использования более 12 месяцев, отражается в составе основных средств	Стоимостью более 100 000 рублей	Стоимостью более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Переоценка объектов основных средств	Не осуществляется	Не осуществляется
5	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
6	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
7	Метод списания материально-производственных запасов	По средней	По стоимости единицы запасов
8	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности	Не создается
9	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
10	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
11	Оценка финансовых вложений при их выбытии	При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость будет определяться исходя из оценки на конец последнего отчетного периода. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость будет определяться по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (метод ФИФО).	По стоимости первых по времени приобретения (ФИФО)

12	Обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение финансовых вложений.	Не создается
13	Создание резервов по сомнительным долгам	Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам с просрочкой платежа: - по сомнительным долгам со сроком просрочки свыше 90 дней в сумму создаваемого резерва включается полная сумма задолженности; - по сомнительным долгам со сроком просрочки от 45 до 90 (включительно) дней в сумму резерва включается 50% выявленной задолженности; - по сомнительным долгам со сроком просрочки до 45 дней выявленная задолженность не увеличивает сумму создаваемого резерва.	Не создается
14	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Создается
15	Авансовые платежи по налогу на прибыль	Суммы авансового платежа определяется исходя из ставки налога на прибыль и суммы прибыли по итогам каждого налогового периода. Прибыль, подлежащая налогообложению, рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода.	

2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на 31 декабря 2023 г. (см. таблица 2.3.1):

37

Таблица 2.3.1 Официальные курсы валют на 31.12.2023 года

Валюта	Цифровой код	Символьный код	Курс на 31.12.2023 года	Кратность
Доллар США	840	USD	89,6883	за 1
Евро	978	EUR	99,1919	за 1

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств и Отчете о финансовых результатах

Отчет о движении денежных средств

Общество учитывает денежные потоки не поименованные в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

Денежные потоки Общество отражает в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:
- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:
- все положительные и отрицательные курсовые разницы,
- прочий доход и прочий расход от продажи валюты.

2.6. Изменение учетной политики

В учетную политику, применяемую в 2023 году изменения не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения).

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 2.1. Пояснений.

Наличие основных средств по остаточной стоимости (без учета доходных вложений в материальные ценности) приведено в таблице 3.1.1.

Таблица 3.1.1. Состав основных средств Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023 г	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г
Основные средства, в том числе:	1150	-	88	196
Здания	*11501*	-	-	
Сооружения	*11502*	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	*11503*	-	-	
Офисное оборудование	*11504*	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	*11505*	-	*88*	*196*
Земельные участки	*11506*	-	-	

В 2023 году в Обществе отсутствовало изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

В Обществе отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

Иное использование основных средств раскрыто в таблице 2.4 Пояснений.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2. Пояснений.

3.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы отсутствуют на 31.12.23.

3.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

На конец отчетного периода у Общества присутствует остаток Налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг) в сумме 198 тыс.руб.

3.4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2023 года 718 тыс. руб., его движение показано в таблице 5.1 Пояснений

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице 3.4.1.

Таблица 3.4.1. Основные дебиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	ИНН дебитора	Сумма задолженности с НДС
1.	ГИДРОДЕТАЛЬ ООО	7204207750	128
2.	ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ЦЕНТР ООО	7713635976	518
3.	ООО "НПК"	7721628838	60

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице 3.5.1.

Таблица 3.5.1. Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023 г	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	1 476 115	1 444 113	1 377 302
Остатки денежных средств на расчетных и депозитных счетах	*12501*	*1 476 115*	*1 444 113*	*1 377 302*

3.6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложениях Общества приведена в таблице 3.1 Пояснений.

Информация о стоимости краткосрочных финансовых вложений в разрезе их видов приведена в таблице 3.6.1.

Таблица 3.6.1. Краткосрочные финансовые вложения тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023 г	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г
Финансовые вложения, в том числе:	1240	-	-	-
Приобретенная дебиторская задолженность	*12402*	-	-	*47 105*
Резерв под обесценение финансовых вложений	*12403*	-	-	*- 47 105*

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют

3.7. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице 3.7.1.

Таблица 3.7.1. Прочие оборотные активы тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023 г	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	-	-	3
Расходы будущих периодов	*12601*	-	-	*3*

3.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице 3.8.1.

Таблица 3.8.1. Крупнейшие кредиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма задолженности с НДС
1.	ЗАПАДНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЖКС ООО	3812114470	126
2.	ООО "ССО"	5406542821	94
3.	1С-ВАЙЗЭДВАЙС ООО	6671132662	76

3.9. Оценочные обязательства

На 31.12.23 оценочных обязательств нет, в связи с использованием ежегодного оплачиваемого отпуска за расчетный период авансом в декабре 2023 Кириленко Борисом Владимировичем - единственным сотрудником в штате Общества.

3.10. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.
В 2023 году организация не вела основную деятельность, доходы отсутствуют.

3.11. Расходы от обычных видов деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений.

В таблице 3.11.1. представлена расшифровка расходов по видам деятельности.

Таблица 3.11.1. Расшифровка расходов по видам деятельности тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Затраты	
		за 2023 год	за 2022 год
Себестоимость продаж, в том числе:	2120	5868	7 334
- фактическая себестоимость продажи жилой и нежилой недвижимости	*21201*	-	-
- фактическая себестоимость сдачи в аренду коммерческой и жилой недвижимости	*21202*	-	-

41

Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	5868	7 334

3.12. Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к получению приведена в таблице 3.12.1.

Таблица 3.12.1. Расшифровка процентов к получению тыс. руб.

Наименование показателя	Доходы	
	за 2023 год	за 2022 год
Проценты к получению, в том числе:	38 223	73 597
Проценты по депозитам и вкладам	*38 223*	*73 597*

Проценты к уплате отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах.

3.13. Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы.

В таблице 3.13.1. представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 3.13.1. Расшифровка прочих доходов Общества. тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2023 год	за 2022 год
Прочие доходы, в том числе:	1 885	6 389
Резервы по сомнительным долгам	*1564*	*6 173*
Прочие внереализационные доходы	*321*	*216*

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 3.13.2. представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 3.13.2. Расшифровка прочих расходов Общества тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2023 год	за 2022 год
Прочие расходы, в том числе	5 206	8 422
Расходы на услуги банков	*47*	*44*
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	*19*
Имущественные налоги	-	*28*
Курсовые разницы	*16*	*6*
Резервы по сомнительным долгам	*522*	*1 554*
Прочие внереализационные расходы	*4621*	*6 771*

3.14. Налогообложение по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002 года № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели, приведенные в таблице 3.14.1. Применяемая ставка налога на прибыль = 20%

Таблица 3.14.1. Расчеты по налогу на прибыль тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	за 2023 год	за 2022 год
А	2300	Прибыль до налогообложения	29 271	64 230
Б	-	Отложенные налоговые активы на начало периода	0	0
В	-	Отложенные налоговые обязательства на начало периода	0	0
Г	-	Отложенные налоговые активы на конец периода	0	0
Д	-	Отложенные налоговые обязательства на конец периода	0	0
1	-	Отложенные налог на начало периода (Б-В)	0	0
2	-	Отложенные налог на конец периода (Г-Д)	0	0
3	2412	Отложенный налог за период (2-1)	0	0
4	2411	Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации за период	-2 262	-5 765
5	2410	Расход по налогу на прибыль за период (3+4)	0	0
6	-	Условный расход по налогу (1х20%)		
7	-	Постоянный налоговый расход/доход (5-6)		
8	2460	Прочее		
9	2400	Чистая прибыль (А+5+8)	27 009	58 465

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

3.15. Затраты на производство

Сведения о затратах на производство представлены в Пояснениях 6 к бухгалтерской отчетности.

В таблице 3.15.1. представлена расшифровка прочих затрат Общества.

Таблица 3.15.1. Расшифровка прочих затрат Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2023 год	за 2022 год
Прочие затраты, в том числе	4570	6 474
Консультационные услуги	*1 017*	*1 586*
Услуги нотариуса	*14*	*2*
Аренда офиса	*445*	*209*
Аудиторские услуги	*255*	*333*
Услуги связи/почты	*17*	*9*
Прочие управленческие расходы	*2 822*	*4 125*
Юридические услуги	-	*200*

Услуги по оценке имущества	-	*8*
Обслуживание ПО/лицензии	-	*2*

3.16. Отчет о движении денежных средств

По строке 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств отражены прочие поступления по расчётным счетам Общества.

В таблице 3.16.1. представлена расшифровка прочих поступлений Общества.

Таблица 3.16.1. Расшифровка прочих поступлений денежных средств Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	**Прочие поступления денежных средств**	
	за 2023 год	**за 2022 год**
Прочие поступления денежных средств, в том числе:	41 223	85 349
Возврат переплаты по налогу на прибыль	*2959*	-
Возврат денежных средств по исполнительным листам	*4*	*2*
Проценты по депозитам со сроком размещения менее 3-х мес.	*38 223*	*83 738*
Платежи по договорам уступки прав кредитора	-	-
Расчеты с прочими дебиторами/кредиторами	*37*	*199*
Возврат имущественных налогов по решению ИФНС	-	*1 410*

По строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств отражены прочие списания с расчётных счетов Общества.

В таблице 3.16.2. представлена расшифровка прочих списаний Общества.

Таблица 3.16.2. Расшифровка прочих списаний денежных средств Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	**Прочие списания денежных средств**	
	за 2023 год	**за 2022 год**
Прочие списания денежных средств, в том числе:	118	4 080
Оплата взносов по страхованию от несчастных случаев на производстве	*5*	*13*
Перечисление средств в подотчет	*15*	*5*
Комиссия банка	*45*	*44*
Перечисления по договорам ГПХ		*2 797*
Перечисления прочим кредиторам	*53*	*1 221*

3.17 Обеспечения обязательств и платежей полученные включает в себя: удержание имущества должника, переданное по договорам уступки прав кредитора (расшифровка к таблице 8 Пояснений), тыс. рублей

Таблица 3.17.1. Расшифровка обеспечения обязательств и платежей полученные, тыс.руб.

Контрагент	**2023 год**	**2022 год**	**2021 год**
АЛЬЯНС-ПРОДУКТ ООО	-	-	*69 943,0*
ИТОГО:	-	-	***69 943,0***

44

В связи с погашением задолженности по договорам уступки прав кредитора в 2022 году обязательства были закрыты.

3.18 Корректировки бухгалтерской отчетности

В Бухгалтерском балансе, отчете о движении денежных средств(ОДДС), в табличных Пояснениях 3 «Финансовые вложения», Общество для сопоставимости отчетных данных ретроспективно произвело корректировки показателей за отчетные даты 31.12.2021 г и 31.12.2022 года в связи с изменениями Учетной политики на 2022 год по размещаемым краткосрочным депозитам, которые не являются финансовыми вложениями.

Ниже приведены показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2021г, ОДДС на 31.12.2022 года и табличных пояснений 3 « Финансовые вложения» за 2022 год таблица 3.1.

Таблица 3.18.1 Показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2021года

Наименование показателя	Код	Графа На 31 декабря 2021г.		
		В Бухгалтерском Балансе на 31 декабря 2021 г. До корректировок	Корректировка	В Бухгалтерском Балансе на 31 декабря 2021 г. После корректировок
Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 370 000	-1 370 000	0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 302	+1 370 000	1 377 302

Таблица 3.18.2 Показатели ОДДС на 31.12.2022года

Наименование показателя	Код	Графа "За Январь-Декабрь 2022г."		
		В ОДДС на 31 декабря 2022 г. До корректировок	Корректировка	В ОДДС на 31 декабря 2022 г. После корректировок
Денежные потоки от текущих операций: Поступления –всего	4110	15 681 349	-15 596 000	85 349
прочие поступления	4119	15 681 349	-15 596 000	85 349
Платежи- всего	4120	(14 244 538)	+14 226 000	(18 538)
прочие платежи	4129	(14 230 080)	+14 226 000	(4 080)

45

Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 436 811	-1 370 000	66 811
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 436 811	-1 370 000	66 811
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 302	+1 370 000	1 377 302

Таблица 3.18.3 Финансовые вложения на 01.01.2022 год

Наименование показателя	Код	Период	Графа «На начало года. Первоначальная стоимость"		
			До корректировок	Корректировка	После корректировок
Краткосрочные - всего	5315	За 2022 г.	1 417 105	- 1 370 000	47 105
Краткосрочные депозиты	5316	За 2022 г	1 370 000	- 1 370 000	0
Финасовых вложений -итого	5310	За 2022 г	1 417 105	- 1 370 000	47 105

Таблица 3.18.4 Поступление финансовых вложений за 2022 год

Наименование показателя	Код	Период	Графа «Изменения за период .Поступило"		
			До корректировок	Корректировка	После корректировок
Краткосрочные - всего	5315	За 2022 г.	14 226 000	- 14 226 000	0
Краткосрочные депозиты	5316	За 2022 г	14 226 000	- 14 226 000	0
Финасовых вложений -итого	5310	За 2022 г	14 226 000	- 14 226 000	0

Таблица 3.18.5 Выбытие финансовых вложений за 2022 год

Наименование показателя	Код	Период	Графа «Изменения за период. Выбыло (погашено). Первоначальная стоимость"		
			До корректировок	Корректировка	После корректировок
Краткосрочные - всего	5315	За 2022 г.	(15 643 105)	+ 15 596 000	(47 105)
Краткосрочные депозиты	5316	За 2022 г	(15 596 000)	+15 596 000	0
Финасовых вложений -итого	5310	За 2022 г	(15 643 105)	+15 596 000	(47 105)

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Информация об операциях со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:
– приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
– приобретение и продажа основных средств и других активов;
– аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
– финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
– передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
– предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
– другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Таблица 4.1.1. Связанные стороны тыс.руб.

№ п/п	Наименование компании	Основание в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны
1	Петровский Филипп Константинович	Ликвидатор Общества (01.01.2023-18.06.2023)	-	-
2	Кириленко Борис	Генеральный директор	-	-

47

	Владимирович	(19.06.2023-31.12.2023)		
3	АО «ЮниКредит Банк»	Другие связанные стороны Общество входит в международный банковский холдинг Группы ЮниКредит	-	-
4	ЮниКредит Терн-Эраунд Менеджмент ГмБХ	Основное хозяйственное Общество	99,9975	-

Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям:

Таблица 4.1.2. Остатки расчетов со связанными сторонами тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2023 г	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г
Дебиторская задолженность	23	250	64
Задолженность по подотчетным средствам	-	-	3

Виды и объем операций со связанными сторонами представлены в таблице 4.1.3.

Таблица 4.1.3. Операция со связанными сторонами тыс.руб.

Показатель	за 2023 год	за 2022 год
Начисление процентов по депозитным вкладам(другие связанные стороны)	38 223	83 738
Приобретение товаров, работ, услуг(другие связанные стороны)	841	5 186
Взаиморасчеты по подотчетным средствам	15	5
Вознаграждения основному управленческому персоналу краткосрочные с начисленными налогами и взносами	754	706
Приобретение услуг (Основное хозяйственное Общество)	2 206	-

4.2. Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы Общества составили 1 474 476 тыс. руб.

4.3. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

4.4. События после отчетной даты

Существенные события после 31.12.2023 года отсутствуют.

5.5. Риски, условия деятельности

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, однако, оцениваем, что эти риски не обусловливают сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

5.6. Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

5.7. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

5.8. Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

5.9. Основные принципы управления рисками

Руководство Общества несет общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

6.0 Информация о непрерывности деятельности

С 17.12.21 Общество находилось в стадии ликвидации. По решению суда ликвидация Общества продлена по 19.06.2023 года. Решением Общего собрания участников от 19.06.2023 протокол № 415 добровольная ликвидация Общества и полномочия Ликвидатора Петровского Филиппа Константиновича прекращены, избран Генеральный директор Общества Кириленко Борис Владимирович.

На текущий момент в ближне- и среднесрочной перспективе восстановление операционной деятельности общества не планируется. Подписания новых контрактов, новых бизнес-планов и финансовых моделей не будет. Вместе с тем отмечаем, что имеющиеся в наличие ресурсы (денежные средства на счетах в Банке) позволяют нам обеспечить принцип непрерывности деятельности – покрывать текущие расходы по обеспечению деятельности Общества в ближайшей и среднесрочной перспективе. Дальнейшие планы участников в отношении общества, напрямую связаны с ограничениями в законодательстве и возможными сроками их снятия.

Генеральный директор Б.В. Кириленко

(Приказ №1 от 19 июня 2023года о вступлении в должность
генерального директора ООО «УКТАМ РУ»,
Решение Общего собрания участников от 19.06.2023 протокол № 415)

12.02.2024

50