



## 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:							
Нежилое офисное помещение 5 кв. м.	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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
В том числе:					
	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	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	131	174	-
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

(подпись)

Шлиенко Сергей  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	26	-	-	-	-	26	-	
	5311	за 2022г.	26	-	-	-	-	26	-	
в том числе:										
доли в дочерние компании	5302	за 2023г.	26	-	-	-	-	26	-	
	5312	за 2022г.	26	-	-	-	-	26	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	26	-	-	-	-	26	-	
	5310	за 2022г.	26	-	-	-	-	26	-	

## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Шлиенко Сергей  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.



## 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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло								
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2022г.	4	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	4	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5570	за 2022г.	4	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-

## 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	-	-	-



Шлиенко Сергей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 января 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	42	21
Прочие затраты	5650	16	39
Итого по элементам	5660	58	60
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	58	60

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



Руководитель

Шлиенко Сергей  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 2023 г.**  
**ООО «ВАНИКС»**

**1. Общая информация об Организации**

Общество с ограниченной ответственностью «ВАНИКС» (далее по тексту - Общество) зарегистрировано 09.10.2018 года.

В Единый государственный реестр юридических лиц Общество внесено за основным государственным номером 1187746859464.

Обществу присвоен 09.10.2018 года идентификационный номер налогоплательщика 7728448601.

Код причины постановки на учет при регистрации 772801001.

Юридический адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 19, этаж 2, комната 6Д, офис 60.

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

Среднесписочная численность сотрудников составляет 1 человек.

На конец отчетного периода численность сотрудников Общества составила 1 человек.

По состоянию на 31.12.2023 г. у Общества открыт рублевый расчетный счет в Банк ГПБ (АО) № 40702810500000011613.

Общество применяет общую систему налогообложения (ОСН).

Общество не имеет обособленных подразделений.

**2. Основные виды деятельности**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является:

64.20- Деятельность холдинговых компаний.

**3. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации**

Генеральный директор - Шлиенко Сергей Анатольевич.

Бенефициарный владелец по признаку контроля - Шлиенко Сергей Анатольевич.

Ответственным лицом за подготовку и составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде является Шлиенко Сергей Анатольевич.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

**4. Уставный капитал**

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., участниками общества являются:

- ООО «Бетагаз» - 100,0 % уставного капитала.

Уставный капитал внесен учредителем полностью.

Размер уставного капитала Общества соответствует размеру уставного капитала, указанному в его учредительных документах. Величина уставного капитала оставалась неизменной на протяжении периода существования Общества.

## 5. Дочерние общества

ООО «Ваникс» участвует в следующие дочерние общества:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Процент участия	Номинальная стоимость, руб.	Дата создания
<b>Доли в УК</b>				
1.	ООО "Бетагаз"	50,00%	5 000,00	20.09.2018

## II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

### 1. Основа составления и основные моменты Учетной политики

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом №1УП от 01.12.2021 г. пролонгация на 2023г. утверждена приказом 1УП от 26.12.2022г.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402 ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

В целях бухгалтерского учета основными моментами учетной политики являлись:

- К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию. Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.
- Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Годовая сумма начисления амортизационных отчислений определяется, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Метод амортизации устанавливается линейным. Переоценка основных средств не предусмотрена;
- Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат;
- Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

- Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

## **2. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе внереализационных доходов и расходов.

## **3. Нематериальные активы**

К нематериальным активам относятся объекты, соответствующие требованиям Положения и по бухгалтерскому учету нематериальных активов. (ПБУ 14/2007), утвержденного приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости, скорректированной с учетом ведения раздельного учета по НДС (ст.170 НК РФ) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют.

## **4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Основные средства по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют.

### **Основные средства полученные в аренду**

Общество арендует помещение по адресу: г. Москва, 117246, г. Москва, проезд Научный, дом 19, этаж 2 к. 6Д, оф. 60.

В связи с началом применения [ФСБУ 25/2018](#) "Бухгалтерский учет аренды" по договору аренды, общество одновременно признает право пользования активом и обязательство по операционной аренде.

Права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

На дату предоставления предмета аренды одновременно признано в бухучете два объекта: обязательство и актив. Обязательство – это стоимостная оценка обязательства по аренде. После принятия к учету величина обязательства по аренде увеличивается на начисляемые проценты и уменьшаются на уплаченные арендные платежи. В качестве актива выступает стоимостная оценка права пользования активом (предметом аренды) (ППА). После принятия к учету его стоимость погашается путем начисления амортизации.

Офис в виде основного средства, согласно новым правилам, был принят к учету 20 апреля 2022г. Сумма арендных платежей, составила 195 тыс. руб., сроком на 5 лет., сумма

процентов по аренде составили 40 тыс. руб. Процентная ставка на дату принятия к учету, была определена в размере средней ставки -11,5 %. На 31 декабря 2023 года, остаток основных средств полученных в аренду с учетом амортизации составляет – 131 тыс. руб., сумма процентов по аренде составляет 17 тыс. рублей.

### **5. Долгосрочные финансовые вложения**

По стр. 1170 бухгалтерского баланса отражена стоимость долгосрочных финансовых вложений:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Вид участия	Размер доли /количество акций	Стоимость вложения на 31.12.2021 г. тыс. руб.	Стоимость вложения на отчетную дату, тыс. руб.
1.	ООО "Бетагаз"	Доля	50%	26	26
<b>Итого</b>				26	26

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

### **6. Прочие внеоборотные активы**

По стр. 1180 бухгалтерского баланса отражена стоимость отложенных налоговых активов.

### **7. Оборотные активы**

По стр. 1230 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2023 года – 17 тыс. руб., авансы выданные поставщикам.

Платежи по данной задолженности ожидаются в течение 12 месяцев, просроченной задолженности не имеется.

### **8. Капитал и резервы**

По стр. 1310 бухгалтерского баланса отражена величина уставного капитала.

По стр. 1350 бухгалтерского баланса отражена величина добавочного капитала.

В 2023 году получен вклад в имущество от единственного участника Общества, ООО «Бетагаз», в сумме 60 тыс. руб. Всего по строке на 31.12.2023г. числится сумма – 662 тыс. руб.

По стр. 1370 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г. отражена сумма убытка в размере 580 тыс. руб.

### **9. Долгосрочные обязательства**

По стр. 1450 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г. отражены обязательства по аренде основных средств согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет арендной платы». Утвержден приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н и зарегистрирован Минюстом 25.12.2018 на сумму 138 тыс. руб.

## **10. Краткосрочные обязательства**

Краткосрочные обязательства на 31.12.2023- отсутствуют.

## **11. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный период**

По стр. 2220 Отчета о финансовых результатах отражены управленческие расходы, которые составили в 2023 г. – 59 тыс. руб.

По стр. 2330 Отчета о финансовых результатах отражены процентные расходы по аренде офиса на сумму 14 тыс. руб.

Прочие расходы, отраженные по стр. 2350 Отчета о финансовых результатах и составили в 2023 году – 11 тыс. руб., комиссия банка .

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

По итогам отчетного периода Обществом в 2023 г. получен убыток в размере 95 тыс. руб.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств показаны развернуто, за исключением косвенных налогов (налога на добавленную стоимость) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из неё, которые показаны в отчете о движении денежных средств свернуто (сальдировано).

## **12. Информация по сегментам**

Деятельности, требующей раскрытия информации по сегментам ООО «Ваникс» не осуществлял.

## **13. Условные факты хозяйственной деятельности**

Бухгалтерская отчетность ООО "Ваникс" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет:

- незавершенных судебных разбирательств, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды;

- не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

- выданных до отчетной даты гарантий, поручительств и других видов обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили.

#### 14. Информация о связанных сторонах

I. Юридические и физические лица, способные оказать влияние на деятельность Общества посредством:

- 1) определения решений (непосредственный контроль деятельности Общества), в частности:

Категория связанных сторон	Перечень связанных сторон (наименование юридического лица, ФИО физического лица)	Описание совершенных в отчетном периоде операций со связанными сторонами (виды и объем операций, порядок и форма расчетов)
– <i>юридическое или физическое лицо, осуществляющее <u>функции единоличного исполнительного органа Общества и наделенное правом принятия решений в силу принятого порядка деятельности данного исполнительного органа.</u></i>	Шлиенко Сергей Анатольевич	-

- 2) участия в принятии решений Общества (но не контролирует его), в частности:

– <i>юридическое и (или) физическое лицо, имеющие право участвовать в принятии решений в силу участия в уставном (складочном) капитале Общества</i>	ООО "Бетагаз"	-
---	---------------	---

II. Юридические лица, на деятельность которых Общество способно оказать влияние посредством принятия обязательных для них решений (непосредственный контроль деятельности), в частности:

– <i>юридическое лицо, в отношении которого Общество имеет в силу своего участия либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц <u>более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого юридического лица.</u></i>	ООО "Бетагаз"	Получен вклад в имущество от ООО «Бетагаз» в размере 60 тыс. руб.,
---	---------------	--

## 15. События после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место события, которые оказали существенное влияние на финансовое состояние и движение денежных средств Общества.

## 16. Об утверждении Годового отчета о результатах хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г. утверждена на общем собрании участников, которое состоялось 26 апреля 2023 года.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. на общем собрании участников, не утверждена. Общее собрание участников Общества запланировано провести в сроки до 30 апреля 2024 г.

Генеральный директор:

25 января 2024 г.



Шлиенко С.А.