

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Энклав Балтик» за 2023г.

1. Основная деятельность Общества.

Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
Юридический адрес организации	123100, г. Москва, ул. Краснопресненская наб., д. 8, эт.7, пом. 724
Численность персонала организации	2 человек
Исполнительные органы организации	Генеральный директор

2. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.	<p>Российская экономика и финансовый рынок в 2022-2023 годах столкнулись с широким спектром вызовов в условиях беспрецедентного санкционного давления.</p> <p>С изменением геополитической ситуации и введением санкций произошло отключение или существенное ограничение доступа России к рынкам товаров, услуг, капитала, транспортной, логистической, платежно-расчетной инфраструктуре недружественных государств. Ограничения коснулись как экспортно-импортных операций, так и прямых и портфельных инвестиций, платежей и расчетов.</p> <p>Введенные ответные ограничения на движение капитала, наряду с временной остановкой биржевых торгов, способствовали стабилизации ситуации на валютном и фондовом рынках, а также позволили не допустить неоправданного падения стоимости ценных бумаг российских эмитентов в период высокой волатильности на рынке. По мере нормализации внутренних условий наиболее жесткие ограничения на движение капитала были сняты, часть продолжает действовать, учитывая высокие риски изменения внешних геополитических факторов.</p> <p>Существенно возросшая неопределенность, связанная как с внешнеэкономическими и геополитическими событиями, так и с происходящими внутренними процессами трансформации экономики, является одним из значимых препятствий для эффективного выполнения финансовым рынком своих функций.</p> <p>Показатели финансового рынка демонстрируют разнонаправленную динамику. Так, наблюдается значительное снижение капитализации российского рынка акций, динамика рынка облигаций более умеренная.</p> <p>При этом, в экономике усиливается потребность в долгосрочном финансировании трансформационных проектов, содействующих модернизации производства и достижению технологической независимости. Текущими тенденциями финансового рынка также стали появление экосистем и размывание границ между финансовым и иными секторами экономики.</p> <p>На протяжении 2022-2023 годов Компания сохраняла финансовую устойчивость и достаточность капитала. Руководство Компании полагает, что Компания способна и дальше сохранять непрерывность деятельности</p>
---	--

3. Основы составления отчетности.

Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	В соответствии с действующими на территории Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке настоящей финансовой отчетности Компания применила все новые и измененные федеральные стандарты финансовой отчетности (ФСБУ), которые имеют отношение к его деятельности и применяются к отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2022г
---	---

4. Краткое изложение существенных положений учетной политики.

Изменения в учетной политике

Причины изменений учетной политики и их влияние на корректировки текущего и предыдущего периода	Изменений в учетную политику не вносилось.
---	--

Основные средства.

Способ определения амортизации основных средств	Компания применяет линейный метод начисления амортизации для всех объектов основных средств.
Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету: <ul style="list-style-type: none">• Машины и оборудование: 25 мес;• Транспортные средства: 85 мес.

Прочие активы и обязательства.

Критерии признания денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов относятся: <ul style="list-style-type: none">• денежные средства в кассе;• денежные средства в пути, на расчетных и специальных счетах;• депозиты "до востребования", а также депозиты и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет не более 90 календарных дней
Оценочные обязательства	Компания признает резервы предстоящих расходов на оплату предстоящих отпусков работникам. Сумма оценочного обязательства в течении отчетного года корректируется ежеквартально.
Порядок отражения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто (только сальдо), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Доходы

Метод учета выручки	Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и дате перехода права собственности.
---------------------	---

5. Расшифровки к бухгалтерскому балансу

Основные средства.

Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2023	331	(331)	331	(331)
	2022	331	(331)	331	(331)
в том числе:	2023	331	(331)	331	(331)
Машины и оборудование	2022	331	(331)	331	(331)
Прочее	2023	-	-	-	-
	2022	14 592	(8 506)	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2023	151 799	26 457	-	-	178 256
	2022	125 342	26 457	-	-	151 799

Дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 Декабрь 2023 г.		На 31 декабря 2022г.		На 31 декабря 2021г.	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	60	(34)	13 937	(13 778)	13 907	(13 778)
в том числе:						
Поставщики и подрядчики	34	(34)	13 778	(13 778)	13 778	(13 778)
Прочая дебиторская задолженность	26	-	159	-	129	-

Сомнительная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 Декабрь 2023 г.		На 31 декабря 2022г.		На 31 декабря 2021г.	
	по условиям договора	за вычетом резерва по сомнительным долгам	по условиям договора	за вычетом резерва по сомнительным долгам	по условиям договора	за вычетом резерва по сомнительным долгам
Всего	34	-	13 778	-	13 778	-
в том числе: (вид)						
Поставщики и подрядчики	34	-	13 778	-	13 778	-

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Денежные средства на расчетных счетах	1 190	21 537	4 532
Итого	1 190	21 537	4 532

Прочие оборотные активы.

В составе прочих оборотных активов отражены права на использование программных продуктов для осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Заемные средства и Кредиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 Декабрь 2023 г.	На 31 Декабрь 2022 г.	На 31 декабря 2021г.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	-	(53 439)	(80 852)
Поставщики и подрядчики	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	(24)
Заемные средства	-	(53 439)	(80 828)
Итого	-	(53 439)	(80 852)

Резервы предстоящих расходов (оценочные обязательства).

Наименование показателя	На 01 января 2023 г.	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	На 31 Декабрь 2023 г.
Оценочные обязательства - всего	2		(2)	-	-
в том числе: <i>Резерв на оплату отпусков</i>	<i>2</i>		<i>(2)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Капитал.

Номинальный зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 года оплачен полностью и составляет 108 980 000 руб.

В отчетном периоде обществом был сформирован добавочный капитал в размере 59 000 000 руб. за счет внесения участником общества дополнительных вкладов в имущество. Добавочный капитал на 31.12.2023 года составляет 203 502 131 руб. (на 31.12.2022 года - 144 502 131 руб.)

6. Расшифровки к отчету о финансовых результатах

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023 г.	За Январь-Декабрь 2022 г.
Расходы на оплату труда	(77)	(227)
Отчисления на социальные нужды	-	(2)
Прочие затраты	(214)	(222)
Итого расходы по обычным видам деятельности	(291)	(451)

Прочие расходы.

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023 г.	За Январь-Декабрь 2022 г.
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
Прочие расходы	(21)	(30)
Итого	(21)	(30)

8. В отчетном периоде отсутствовали:

1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности;
2. Прекращенные операции;
3. Государственная помощь;
4. Обеспечения выданные;
5. Обеспечения полученные;
6. События после отчетной даты.