

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 ГОД
ООО «Эбиквити Рус»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общие сведения	3
1.	<i>Информация об Обществе</i>	3
II.	Учетная политика	3
1.	<i>Основа составления</i>	3
2.	<i>Активы и обязательства в иностранных валютах</i>	4
3.	<i>Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства</i>	4
4.	<i>Основные средства</i>	4
5.	<i>Арендованные основные средства</i>	5
6.	<i>Нематериальные активы</i>	6
7.	<i>Запасы</i>	6
8.	<i>Дебиторская задолженность</i>	6
9.	<i>Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств</i>	6
10.	<i>Доходы</i>	7
11.	<i>Расходы</i>	7
III.	Раскрытие существенных показателей	7
1.	<i>Основные средства</i>	7
2.	<i>Дебиторская и кредиторская задолженность</i>	8
3.	<i>Денежные средства и денежные эквиваленты</i>	9
4.	<i>Капитал и резервы</i>	9
5.	<i>Расчеты по налогу на прибыль</i>	9
6.	<i>Выручка от продаж</i>	10
7.	<i>Расходы по обычным видам деятельности</i>	10
8.	<i>Проценты к получению</i>	11
9.	<i>Прочие доходы и прочие расходы</i>	11
10.	<i>Связанные стороны</i>	11
11.	<i>События после отчетной даты</i>	13

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Эбиквити Рус» (далее «Общество») зарегистрировано в 2010 г. и занимается оказанием услуг по проведению медиа аудита, консультационных услуг по размещению рекламных кампаний, сопровождению тендеров на проведение выбора медиаагентств.

ОГРН: 1107746477519.

ОКВЭД: 73.11.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 12 человек (31.12.2022 – 12 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, Гамсоновский переулок, дом 2, стр. 1, помещение 57, 58, 60, 62, филиалов и представительств не имеет.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

В настоящих пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах стоимостные показатели представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

II. Учетная политика

Краткий обзор основных положений учетной политики.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи»;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- списание материально-производственных запасов производится по методу ФИФО;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по мере отгрузки продукции, оказания услуг покупателям.

Изменения в ученой политике

В учетную политику Компании на 2023 год не вносились существенные изменения в отношении порядка ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости: дебиторская задолженность за минусом резерва сомнительных долгов.

2. 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 денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
За 1 доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
За 1 евро	99,1919	75,6553	84,0695
За 1 фунт стерлингов Соединенного Королевства	114,5320	84,7919	100,0573
За 1 Швейцарский франк	106,7591	76,1805	-

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.

3. 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.

4. Основные средства

В составе основных средств отражено оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу признаются в составе расходов текущего периода.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	2 - 3
Транспортные средства	3 – 5
Прочие	2 – 8

По всем группам основных средств Общество применяет линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с даты его признания в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с момента списания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Амортизация основных средств исчисляется исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Не прекращается начисление амортизации по объектам основных средств, находящихся на консервации, а также в случаях простоя, временного прекращения использования основных средств.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Переоценку основных средств организация не проводит.

Признается обесценение по объектам основных средств при наличии признаков возможного обесценения. Проверка основных средств на обесценение осуществляется на конец каждого отчетного периода

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

5. Арендованные основные средства

Общество признает обязательство по аренде по договорам аренды активов, используемых в основной деятельности, для управленческих и коммерческих нужд. Обязательство по аренде при первоначальном признании оценивается по стоимости будущих арендных платежей, дисконтированных с использованием процентной ставки, по которой привлекаются или могут быть привлечены заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды с учетом срока аренды и валюты договора. Если достоверно известна справедливая стоимость предмета аренды, дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды равна справедливой стоимости предмета аренды.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором с учетом возможности сторон изменять эти сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. Срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при первоначальном определении срока аренды (при предыдущем пересмотре срока аренды), при этом корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде по договорам в случаях:

-если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости или предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;

-по которым срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Арендованные объекты недвижимости, не соответствующие критериям признания права пользования активом, отражаются за балансом по кадастровой стоимости, указанной в договоре аренды. В случае отсутствия информации о стоимости арендованного объекта основных средств в договоре – по стоимости аренды за отчетный период.

6. Нематериальные активы

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе нематериальных активов признаются объекты с исключительными правами пользования.

Амортизация по основным нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

7. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по методу ФИФО.

8. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

10. Доходы

Выручка от оказания медиа аудита и консультационных услуг отражалась по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных заказчикам.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

11. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием медиа аудита, консультационных услуг по размещению рекламных кампаний и других сопутствующих услуг, а именно заработная плата и услуги исполнителей.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с медиааудитом.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Амортизация основных средств

Информация по наличию и движению основных средств раскрыта в разделе 1 «Основные средства» табличных пояснений.

Основные средства, полученные в аренду

Компания не признала обязательство по аренде в отношении договоров аренды, срок исполнения которых истекает в 2023 году или не превышает 12-ти месяцев.

Офисное помещение, полученное в пользование по договору аренды № 0540-ПСА/22А от 01.09.2022 г., № 0175-ЛА3/23А от 01.02.2023 г. расположенное по адресу: 115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, Гамсоновский переулок, дом 2, стр. 1, помещение 57, 58, 60, 62 общей площадью 109,1 кв.м, признано несоответствующим критериям признания права пользования активом и отражено за балансом по стоимости аренды за отчетный период - 1 538 тыс. руб.

Стоимость объектов, возвращенных арендодателям в 2023 г. – 1 821 тыс. руб. (2 785 тыс. руб. – в 2022 г.).

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в подразделе 2.1. раздела 2 табличных пояснений «Наличие и движение дебиторской задолженности». Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» подраздела 2.1 табличных пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В таблице ниже представлена информация о наиболее крупных дебиторах в разрезе видов дебиторской задолженности и состав прочей дебиторской задолженности.

Виды дебиторской задолженности	Величина задолженности		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	2	3	4
Покупатели и заказчики	18 720	17 667	29 288
в том числе по международным контрактам	397		1 611
Авансы выданные	960	911	914
Прочая	-	-	-
Итого дебиторская задолженность (строка 1230)	19 680	18 578	30 202

Сомнительная задолженность отсутствует, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создавался.

2.2. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена подразделе 2.2. раздела 2 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 2.2. табличных пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В таблице ниже представлена информация в разрезе видов кредиторской задолженности и состав прочей кредиторской задолженности.

Наименование кредитора	Величина задолженности		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
Поставщики и подрядчики	42	40	15
Авансы полученные		-	-
Расчеты по налогам и сборам	4 553	5 792	6 336
Прочая	-	-	-
Итого кредиторская задолженность (строка 1520)	4 595	5 832	6 351

Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Налог на добавленную стоимость	4 043	4 545	5 984
Налог на прибыль	510	1 247	352
Прочие налоги и сборы (транспортный налог, страховые взносы)	-	-	-
Итого	4 553	5 792	6 336

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчетных счетах	68 698	61 433	31 446
Средства на валютных счетах	29 174	29 356	30 244
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	97 872	90 789	61 690

4. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Итого, тыс. руб.
Общая стоимость уставного капитала ООО «Эбиквити Рус» на 31.12.2022 г., в том числе:	10,1
- BCMG Ltd	7,6
- Киселев Алексей Николаевич	2,5

5. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование	2023	2022
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)	2 300	4 578
Постоянные налоговые обязательства (ПНО)		
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	1	31

Наименование	2023	2022
Итого ПНО	1	31
Отложенные налоговые активы (ОНА)		
Начисление ОНА		
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете		-
По иным основаниям	789	-
Погашение ОНА		
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете		-
По иным основаниям	(789)	-
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	-	-
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)		
Начисление ОНО		
По курсовым разницам, в т.ч. различия в суммах в бухгалтерском и налоговом учете	(20)	(20)
Погашение ОНО		
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	18	-
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	(2)	(20)
Итого текущий налог на прибыль	2 299	4 589
Налогооблагаемая прибыль / (убыток)	11 494	22 943

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых обязательств, постоянных налоговых активов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

6. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	2023	2022
Медиа аудит рекламных кампаний клиента	53 288	83 573
Итого выручка	53 288	83 573

7. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	2023	2022
Медиа аудит рекламных кампаний клиента	38 953	48 065
Итого по строке «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	38 953	48 065

Вид расхода по обычным видам деятельности	2023	2022
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	10 856	6 871
Расходы по аренде основных средств	1 571	1 844
Иные управленческие расходы	3 345	2 009

Вид расхода по обычным видам деятельности	2023	2022
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	14 069	10 724

Затраты на производство суммарно (расходы на продажу)

Наименование показателя	2023	2022
Материальные затраты	94	185
Расходы на оплату труда	29 822	31 676
Отчисления на социальные нужды	8 347	8 243
Амортизация	123	79
Прочие затраты	14 636	18 606
Итого по элементам	53 022	58 789
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	53 022	58 789

8. Проценты к получению

В течение 2023 года общество размещало временно свободные денежные средства на краткосрочные банковские депозиты. Доход от размещения средств за 2023 год составил 3 122 тыс.руб.

9. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2023		2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы на услуги банков	-	(73)	-	(165)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	-	-	-
Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации	-	-	-	-
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте (свернуто)	8 191	-	-	(2 683)
Списание (ликвидация) объекта основных средств	-	-	-	-
Иные операции	-	(4)	-	(157)
Итого прочие доходы/расходы	8 191	(77)	-	(3 005)

10. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется BCMG LIMITED ("БИСИЭМДЖИ ЛИМИТЕД"), которому принадлежит 75,05 % уставного капитала Общества. Учредителем компании BCMG LIMITED является Ebiquity plc (компания зарегистрирована в Англии и Уэльсе, акции компании торгуются на Лондонской бирже).

Остальные 24.95 % долей в уставном капитале принадлежат физическому лицу - Киселеву Алексею Николаевичу.

Актуальная информация об основных держателях акций Ebiquity plc раскрывается на сайте

: <https://ebiquity.com/investors/listing-details-and-major-shareholders> , а также представлена в таблице ниже:

Акционеры	Доли	% от выпущенного акционерного капитала	% голосующего акционерного капитала
Canaccord Genuity Wealth Management	21,543,566	15.34	15.82
BGF Investment Management Limited	19,075,969	13.59	14.01
Artemis Investment Management	11,135,085	7.93	8.17
Ruben Schreurs	11,123,113	7.92	8.17
JO Hambro Capital Management	9,025,000	6.43	6.63
FIL Investment International	6,490,006	4.62	4.76
Martin Currie Investment Management	6,315,000	4.50	4.64
Herald Investment Management	5,818,483	4.14	4.27
Chelverton Asset Management	4,975,001	3.54	3.65
CRUX Asset Management	4,613,396	3.29	3.39

Генеральный директор: Киселев Алексей Николаевич.

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

К другим связанным сторонам Общества относятся компании группы, к которой принадлежит Общество: ООО «Русмедиааудит».

Продажи связанным сторонам

Продажи связанным сторонам в 2021-2023 гг. отсутствуют.

Закупки у связанных сторон

ООО «Русмедиааудит» оказано услуг на сумму 5 639 в 2023 году, 8 852 тыс.руб. в 2022 году, 9 025 тыс. руб. в 2021 году.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Краткосрочная задолженность						
Компании Группы, к которой принадлежит Общество						

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
ООО " Русмедиааудит "	---	---	---	---	---	---
Итого	---	---	---	---	---	---

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

В 2023 г. Общество начислило и выплатило генеральному директору краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 3 924 тыс. руб. , включая НДФЛ и страховые взносы.

11. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности компании и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности компании за 2023 год отсутствуют.

Руководитель

ООО "Эбиквити Рус" _____ Киселев А.Н.

Дата «20» марта 2024 года

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	407	(79)	116	-	-	(123)	-	-	-	522	(202)
	5210	за 2022 г.	121	-	286	-	-	(79)	-	-	-	407	(79)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023 г.	407	(79)	116	-	-	(123)	-	-	-	522	(202)
	5211	за 2022 г.	121	-	286	-	-	(79)	-	-	-	407	(79)

1.2. 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 или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств : Офисное оборудование	за 2023 г.	-	116	-	(116)	-
	за 2022 г.	-	286	-	(286)	-

1.3. 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	1 538	1 821	2 785
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен - ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен - ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовы й результат	восста- новлени е резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	18 578	-	14 383	-	(13 280)	-	-	-	-	-	19 680	-
	5530	за 2022 г.	30 202	-	15 082	-	(26 706)	-	-	-	-	-	18 578	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	17 667	-	13 449	-	(12 397)	-	-	-	-	-	18 719	-
	5531	за 2022 г.	29 288	-	14 189	-	(25 810)	-	-	-	-	-	17 667	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	909	-	933	-	(883)	-	-	-	-	-	960	-
	5532	за 2022 г.	914	-	892	-	(897)	-	-	-	-	-	909	-
Прочая	5513	за 2023 г.	2	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1	-
	5533	за 2022 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	18 578	-	14 383	-	(13 280)	-	-	X	-	-	19 680	-
	5520	за 2022 г.	30 202	-	15 082	-	(26 706)	-	-	X	-	-	18 578	-

2.2. 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	5 832	2	-	(1 239)	-	-	-	-	4 595
	5580	за 2022 г.	6 351	923	-	(1 442)	-	-	-	-	5 832
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	40	2	-	-	-	-	-	-	42
	5581	за 2022 г.	15	28	-	(3)	-	-	-	-	40
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	5 792	-	-	(1 239)	-	-	-	-	4 553
	5583	за 2022 г.	6 336	895	-	(1 439)	-	-	-	-	5 792
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	5 832	2	-	(1 239)	-	X	-	-	4 595
	5570	за 2022 г.	6 351	923	-	(1 442)	-	X	-	-	5 832

Руководитель ООО "Эбиквити Рус" _____ Киселев А.Н.