

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
ООО «НЬЮ ИММО ХОЛДИНГ»**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Информация об Обществе	1
2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность	2
3.	Основа составления бухгалтерской отчетности	2
4.	Финансовые вложения	3
5.	Дебиторская задолженность	4
6.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
7.	Уставный капитал	6
8.	Кредиторская задолженность	7
9.	Налоги	7
9.1.	Налог на прибыль организации	7
10.	Расходы по обычным видам деятельности	7
11.	Прочие доходы и прочие расходы	8
12.	Связанные стороны	8
13.	Условные обязательства	10

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «НЬЮ ИММО ХОЛДИНГ» (далее «Общество») создано в апреле 2020 г. (решение №1 единственного учредителя ООО «НЬЮ ИММО ХОЛДИНГ» от 21.04.2020г.).

Общество зарегистрировано в едином государственном реестре (ОГРН 1207700158302, ИНН 7708378730, КПП 770801001, государственный регистрационный номер 1207700158302 от 24 апреля 2020 г.)

Основным видом деятельности Общества является управление и эксплуатация нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Общество зарегистрировано по адресу: 107140, Российская Федерация, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 3А., помещение 109.

100% доли в уставном капитале Общества принадлежит иностранным юридическим лицам.

По состоянию на 31 декабря 2023 г., 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 года Участниками Общества являются:

Наименование участника	Юридический адрес	Доля, %
НООД ХОЛДИНГ, Акционерное общество упрощенного вида	Деловой центр ле Пре, ул. Дени Папен, 18, 59650 Вильнёв-Д'Аск, Франция	99,000
СОСЬЕТЕ ДЮ ДОМЕН ДЕ БОН НУВЕЛЬ, Общество с ограниченной ответственностью с переменным капиталом	Домен де-ля Бон Нувель картье Галлег 13400 Обань, Франция	1,000
Итого		100%

Согласно Устава общее руководство Обществом единолично осуществляет Генеральный директор, за исключением передачи полномочий по договору управляющему (физическому или юридическому лицу).

В период с 18 декабря 2020 года по настоящее время Обществом руководит Управляющая компания ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ» назначена на основании решения №3 единственного учредителя ООО «НЬЮ ИММО ХОЛДИНГ» от 11.11.2020 г; запись в ЕГРЮЛ от 18.12.2020 за № 2207713704933).

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

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся геополитическая напряженность, а также санкции, введенные рядом стран в отношении некоторых секторов российской экономики, российских организаций и граждан, по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В 2023 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. В декабре 2022 года ЕС и ряд стран за пределами ЕС ввели потолок цен на поставки российской нефти. Предельная цена была установлена в размере 60 долларов за баррель и подлежит последующему регулярному пересмотру. Кроме того, в декабре 2022 года ЕС ввел эмбарго на морские поставки российской нефти. В феврале 2023 года был введен потолок цен на поставки российского газа и эмбарго на российские нефтепродукты. Несмотря на восстановление объемов торгов, финансовые и товарные рынки продолжают демонстрировать нестабильность. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими по состоянию на 31 декабря 2022 г. 24 июля 2023 года Банк России повысил ключевую ставку с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 года – с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 года – с 12% до 13%, а 30 октября 2023 года – с 13% до 15%, а 18 декабря 2023 года – с 15% до 16%. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении зарубежной деловой активности российских организаций, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

В отчетному году в связи влиянием ситуации, связанной с Украиной, Обществу не удалось привлечь клиентов, но по прогнозируемой Обществом финансовой модели Общество ожидает получение прибыли в будущих периодах.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам.

3. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована согласно действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О

бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений.

Проверка финансовых вложений на обесценение производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря при наличии признаков обесценения:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Расчетная стоимость финансовых вложений во вклады в уставные капиталы других обществ определяется исходя из стоимости чистых активов таких обществ, рассчитанных на последнюю отчетную дату. Действительная стоимость доли соответствует части стоимости чистых активов общества, пропорциональной размеру доли, которой владеет Общество.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Долгосрчные финансовые вложения

08 февраля 2021 г. зарегистрирована сделка купли-продажи Обществу 100% доли в уставном капитале ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ» ОГРН 1207700158302 ИНН/КПП 7708378730/770801001 (протокол № 1 внеочередного общего собрания участников Общества от 15.12.2020 г., договор купли-продажи доли в уставном капитале общества от 03.02.2021 г., лист записи ЕГРЮЛ № 2217700875412 от 08.02.2021г.) Стоимость сделки 540 000 тыс. руб.

тыс. руб.

Долгосрчные финансовые вложения	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Доля 100% уставного капитала ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	540 000	540 000	540 000
Итого по строке 1170 «Финансовые вложения»	540 000	540 000	540 000

5. Дебиторская задолженность

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

Резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности создается по итогам отчетного периода.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности любого вида создается на конец каждого отчетного года на основании результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, то есть и та, срок погашения которой еще не наступил, но есть основания полагать, что она все же не будет погашена в срок.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, а также на основании наличия договоров и первичных документов.

Кроме того, для расчета резерва Обществом применяются следующие правила:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней - в сумму Резерва включается полная сумма выявленного на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 дней (включительно)- в сумму Резерва включается 50% от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней – не увеличивается сумма создаваемого резерва.

Суммы отчислений в эти резервы включаются в состав прочих расходов на последний день отчетного периода по каждому дебитору.

Резерв по сомнительным долгам может быть использован только на покрытие убытков от безнадежных долгов

Неиспользованные суммы созданного резерва присоединяются к прибыли отчетного года.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменение дебиторской задолженности за период показано свернуто, при этом увеличение дебиторской задолженности за период отражено в графе «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)», уменьшение дебиторской задолженности за период отражено в графе «погашение».

Дебиторская задолженность Общества, квалифицированная как долгосрочная, отсутствует.

Дебиторская задолженность, квалифицированная как краткосрочная, по состоянию на 31 декабря 2023 составляет 2 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 – 36 тыс. руб., на 31 декабря 2021 г. - 11 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность Общества

	тыс. руб.		
Дебиторская задолженность	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Авансы поставщикам услуг	2	36	11
Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»	2	36	11

6. 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.

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.

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);
- 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, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления» / «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков.

Состав денежных средств

	тыс. руб.		
Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчетных счетах	43	11	10
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	43	11	10

Денежные потоки по прочим поступлениям

	тыс. руб.	
Денежные потоки от текущих операций	2023	2022
<i>Прочие платежи</i>		
Сумма НДС, начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	30	43
Итого по строке 4129 "Прочие платежи" Отчета о движении денежных средств	30	43

7. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной величине в уставе Общества.

	тыс. руб.		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Уставный капитал Общества	541 000	541 000	541 000

На 31 декабря 2023 года, на 31 декабря 2022 года, на 31 декабря 2021 года 100% доли в уставном капитале Общества принадлежит иностранным юридическим лицам, участниками Общества являются:

Наименование участника	Юридический адрес	Доля, %
НООД ХОЛДИНГ, Акционерное общество упрощенного вида	Деловой центр ле Пре, ул. Дени Папен, 18, 59650 Вильнёв-Д'Аск, Франция	99,000
СОСЬЕТЕ ДЮ ДОМЕН ДЕ БОН НУВЕЛЬ, Общество с ограниченной ответственностью с переменным капиталом	Домен де-ля Бон Нувель картье Галлег 13400 Обань, Франция	1,000
Итого		100%

8. Кредиторская задолженность

30.11.2023 г. Общество получило беспроцентный заём от связанной стороны ООО «Нью Иммо Сервисиз». Задолженность по займу на 31 декабря 2023 г. составляет 200 тысяч рублей. Кредиторская задолженность Общества, квалифицированная как долгосрочная по состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. отсутствует.

Кредиторская задолженность Общества, квалифицированная как краткосрочная, по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляет 531 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 г. – отсутствует).

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности Общества

тыс.руб.

Кредиторская задолженность	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Задолженность перед поставщиками услуг	457	-	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	74	-	-
ИТОГО по строке 1520 «Кредиторская задолженность»	531	-	-

9. Налоги

9.1. Налог на прибыль организации

В 2023 и в 2022 годах Общество получило убыток по данным бухгалтерского учета. Сумма бухгалтерского убытка до налогообложения за 2023 год составила 693 тыс. руб., (за 2022 год - 282 тыс. руб.).

Основной составляющей временных разниц, приведших к формированию отложенных налоговых активов в размере 138 тыс. руб. (в 2022 году - 56 тыс. руб.) в 2023 году является признание налогового убытка.

По данным налогового учета в 2023 году Обществом сформирован убыток в размере 693 тыс. руб. (в 2021 году -282 тыс. руб.).

Согласно прогнозируемой Обществом финансовой модели, Общество ожидает получение прибыли и покрытие убытка за текущий период в будущем, Обществом принято решение признать в 2023 году отложенный налоговый актив на сумму неиспользованного перенесенного убытка текущего года.

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

В отчетном периоде в связи с отсутствием сделок по оказанию услуг по управлению недвижимым имуществом себестоимость продаж Обществом не сформирована.

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

тыс. руб.

Управленческие расходы	2023	2022
Аудит	356	-
Аренда офиса	222	222
Программное обеспечение	44	30
Услуги управляющей компании, в т. ч. бухгалтерское сопровождение, юридические услуги	15	30
Прочие	13	-
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы»	650	282

11. Прочие доходы и прочие расходы

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг по управлению недвижимым имуществом и не включенные в состав управленческих расходов.

тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
	2023	2023	2022	2022
Проценты по выданным займам	-	1	-	25
Итого	-	1	-	25

12. Связанные стороны

Общество является частью международной группы ELO (бывшее название AUCHAN) и группы NEW IMMO HOLDING (бывшее название - CEETRUS), и связанными сторонами по отношению к Обществу являются все компании группы ELO и NEW IMMO HOLDING.

Головная организация и преобладающие общества

100 % доли в уставном капитале Общества принадлежит иностранным организациям: 99% доли в уставном капитале – НООД ХОЛДИНГ, Франция и 1% доли в уставном капитале - СОСЬЕТЕ ДЮ ДОМЕН ДЕ БОН НУВЕЛЬ, Франция (протокол № 11 внеочередного общего собрания участников ООО «СИТРАС» от 05.11.2020 г., договор купли-продажи доли в уставном капитале общества от 27.11.2020 г.), лист записи ЕГРЮЛ № 2207713439811 от 11.12.2020 г.)

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных работ, услуг по субаренде офисных помещений, оказания услуг по управлению обществом, прочих офисных расходов, оказанных в соответствии с агентскими

договорами или договорами управления между Обществом и организациями, являющихся связанными сторонами (ООО «СИТРАС», ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ») составила:

тыс. руб.

	2023	2022
Дочерние общества		
ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	28	30
Другие связанные стороны		
ООО «СИТРАС»	222	222
Итого	250	252

Состояние расчетов со связанными сторонами

На 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года дебиторская задолженность между организациями, являющимися связанными сторонами по отношению к Обществу и Обществом отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность перед связанными сторонами

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дочерние общества			
ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	476	-	-
Другие связанные стороны			
ООО "СИТРАС"	55	-	-
ИТОГО	531	-	-

Займы, предоставленные связанным сторонам

На 31 декабря 2023 г. займы, выданные Обществом, отсутствуют (на 31 декабря 2022 года – 19 тыс. руб., на 31 декабря 2021 года – 324 тыс. руб.). По предоставленному Обществом по договору № БН от 16.06.2020 года займу дочерней организации ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ», 27.04.2023 года произошло полное погашение и уплата процентов.

30.11.2023 г. Общество получило беспроцентный заём от дочерней организации ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ». Задолженность по займу на 31 декабря 2023 г. составляет 200 тыс. руб. На 31 декабря 2022 г. и 31 декабря 2021 г. полученные займы отсутствуют.

тыс. руб.

Займы, предоставленные связанным сторонам	2023	2022	2021
Задолженность на начало года	19	324	650
Выдано	-	-	70
Дочерние общества ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	-	-	70
Возвращено денежными средствами			
Дочерние общества ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	(19)	(305)	(396)
Задолженность на конец года	-	-	-
Дочерние общества ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	-	19	324

Займы, предоставленные связанным сторонам	2023	2022	2021
Задолженность на конец года всего	-	19	324

Проценты по займам предоставленным связанным сторонам	2023	2022	2021
Задолженность на начало года	36	11	23
Начислено процентов по займам	-		
Дочерние общества ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	-	25	31
Возвращены проценты по займам денежными средствами			
Дочерние общества ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	(36)	-	(42)
Задолженность на конец года	-	36	11

Займы, полученные от связанных сторон	2023	2022	2021
Задолженность на начало года	-	-	-
Получено дочерним обществом ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	300	-	-
Возвращено денежными средствами	(100)	-	-
Дочерние общества ООО «НЬЮ ИММО СЕРВИСИЗ»	200	-	-
Задолженность на конец года	200	-	-

При выдаче Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относилась на проценты к получению в течение периода погашения кредитов и займов по мере их начисления. В отчетном году расчеты по договорам займа производились в денежных средствах.

Начисленные проценты по договорам займа на 31.12.2023 года отсутствуют в связи с погашением займа (на 31.12.2022 года - 25 тыс. руб., на 31.12.2021 года – 31 тыс. руб.)

Поступления и платежи по операциям со связанными сторонами (за исключением займов, предоставленных связанными сторонами, и займов, выданных связанным сторонам) относятся к денежным потокам по текущей деятельности. Займы, предоставленные связанными сторонами, и займы, выданные связанным сторонам, относятся к денежным потокам по финансовой и инвестиционной деятельности соответственно.

13. Условные обязательства

Налоговое и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в

котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Руководство Общества полагает, что подготовленная документация по трансфертному ценообразованию подтверждает соответствие примененных цен рыночному уровню для целей налогообложения. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

Генеральный директор
Управляющей компании ООО «НЬЮ
ИММО СЕРВИСИЗ»

Кочийгит Мария Александровна

Главный бухгалтер Управляющей
компании ООО «НЬЮ ИММО
СЕРВИСИЗ»

Погонина Ирина Витальевна

27 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "НЬЮ ИММО ХОЛДИНГ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	540 000	540 000	540 000
Отложенные налоговые активы	1180	322	183	127
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	15	19
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	75	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	2	36	11
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	19	324
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	43	11	10
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	540 442	540 265	540 491
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	200	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	531	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	731	-	-
Стоимость чистых активов	-	539 710	540 265	540 491

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2023 г.	540 000	-	-	-	-	-	-	540 000	-
	5311	2022 г.	540 000	-	-	-	-	-	-	540 000	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5302	2023 г.	540 000	-	-	-	-	x	-	540 000	-
	5312	2022 г.	540 000	-	-	-	-	x	-	540 000	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53021	2023 г.	540 000	-	-	-	-	x	-	540 000	-
	53121	2022 г.	540 000	-	-	-	-	x	-	540 000	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53022	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53122	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5303	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53031	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53032	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5304	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53041	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53141	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53042	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53142	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53043	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53143	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные долгосрочные финансовые вложения	53044	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53144	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2023 г.	19	-	-	(19)	-	-	-	-	-
	5315	2022 г.	324	-	-	(305)	-	-	-	19	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5306	2023 г.	19	-	-	(19)	-	x	-	-	-
	5316	2022 г.	324	-	-	(305)	-	x	-	19	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53061	2023 г.	19	-	-	(19)	-	x	-	-	-
	53161	2022 г.	324	-	-	(305)	-	x	-	19	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53062	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53162	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5307	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53071	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53072	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5308	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53081	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53181	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53082	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53182	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53083	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53183	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53084	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53184	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	2023 г.	540 019	-	-	(19)	-	-	-	540 000	-
	5310	2022 г.	540 324	-	-	(305)	-	-	-	540 019	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерва под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2023 г.	15	-	-	(15)	-	-	x	-	-
	5420	2022 г.	19	-	26	(30)	-	-	x	15	-
в том числе:											
Расходы будущих периодов	5403	2023 г.	15	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	5423	2022 г.	19	-	26	(30)	-	-	-	15	-

2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	650	282
Итого по элементам	5660	650	282
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	-
Покупная стоимость проданных товаров	5690	-	-
Изменение резерва под обесценение запасов	5695	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	650	282