

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	5 705	(2 711)	1 421	-	-	(618)	-	-	-	7 126	(3 328)
	5110	за 2022г.	4 880	(2 069)	825	-	-	(642)	-	-	-	5 705	(2 711)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	224	-	-	(20)	-	-	-	224	(20)
	5111	за 2022г.	120	(100)	-	-	-	(20)	-	-	-	120	(120)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	2 040	(1 118)	-	-	-	(125)	-	-	-	2 040	(1 243)
	5112	за 2022г.	2 040	(904)	-	-	-	(215)	-	-	-	2 040	(1 118)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023г.	2 720	(1 362)	-	-	-	(297)	-	-	-	2 720	(1 659)
	5113	за 2022г.	2 720	(1 065)	-	-	-	(297)	-	-	-	2 720	(1 362)
Лицензия не недропользование	5104	за 2023г.	-	-	1 198	-	-	(11)	-	-	-	1 198	(11)
	5114	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	1 421	-	(1 421)	-
	5190	за 2022г.	811	1 355	(3)	(825)	-
в том числе:							
сайт ЭКТО	5181	за 2023г.	-	111	-	(111)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лицензия за пользование недрами (вода)	5182	за 2023г.	-	8	-	(338)	(330)
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
WEB-сайт ЭКТО	5183	за 2023г.	-	113	-	(113)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
лицензия на недропользование (этапы 3.1, 3.2, 3.3)	5184	за 2023г.	-	-	-	(300)	(300)
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
лицензия на недропользование (этап 6)	5185	за 2023г.	-	-	-	(310)	(310)
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лицензия за пользование недрами	5186	за 2023г.	-	-	-	(250)	(250)
	5196	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бренд ЭКТО	5187	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2022г.	625	200	-	(825)	-
Фирменный стиль для Типзз	5188	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2022г.	186	269	-	-	-
Фирменный стиль ВеллТех	5189	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2022г.	-	883	-	-	-
ВэллТех		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3	(3)	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Санин Константин
Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	237 290	885 977	(1 070)	(314 386)	807 811
	5250	за 2022г.	34 350	203 839	-	(899)	237 290
в том числе:							
Технический центр в городе Когалыме (сети наружного освещения)	5241	за 2023г.	-	1 519	-	-	1 519
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) общие затраты	5242	за 2023г.	77 468	76 275	-	-	153 742
	5252	за 2022г.	9 018	68 450	-	-	77 468
Технический центр в городе Когалыме (Конструкции ЖБ КЖ)	5243	за 2023г.	-	2 118	-	-	2 118
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Парковска в г. Москве	5244	за 2023г.	220	-	220	-	-
	5254	за 2022г.	-	220	-	-	220
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) Организация земельного участка	5245	за 2023г.	-	1 090	-	-	1 090
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Банный комплекс, реверсивная канатная дорога, кольцевая канатная дорога, веревочный парк	5246	за 2023г.	2 776	-	-	-	2 776
	5256	за 2022г.	2 188	587	-	-	2 776
Технический центр в городе Когалыме (архитектурные решения)	5247	за 2023г.	-	24 309	-	-	24 309
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бизнес-центр в городе Москве (Шелепиха/Магистралка)	5248	за 2023г.	7 763	25 014	-	-	32 777
	5258	за 2022г.	6 663	1 100	-	-	7 763
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) наружный трубопровод водоснабжения	5249	за 2023г.	-	12	-	-	12
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер_экто		за 2023г.	-	66	-	(66)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (вентиляция)		за 2023г.	-	19 650	-	-	19 650
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вейк-парк в городе Когалым. Аминистративно-досуговый центр		за 2023г.	2 196	-	-	-	2 196
		за 2022г.	-	2 196	-	-	2 196
Многофункциональное сервисное здание		за 2023г.	-	2 681	-	-	2 681
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (холодный склад)		за 2023г.	-	11 578	-	-	11 578
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (здание)		за 2023г.	79 761	176 518	-	-	256 279
		за 2022г.	-	79 761	-	-	79 761
Технический центр в городе Когалыме (наружные сети водоснабжения)		за 2023г.	3 160	2 631	-	-	5 792
		за 2022г.	-	3 160	-	-	3 160
Технический центр в городе Когалыме (проезды, площадки и тротуары)		за 2023г.	-	97 386	-	-	97 386
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Зона отдыха "Серебряный бор" (Таманская, вл. 111, пляж №2)		за 2023г.	770	-	770	-	-
		за 2022г.	-	770	-	-	770
Технический центр в городе Когалыме (наружные сети водоснабжения)		за 2023г.	1 617	5 737	-	-	7 354

сети водоотведения)		за 2022г.	-	1 617	-	-	1 617
Технический центр в городе Когалыме (сети теплоснабжения)		за 2023г.	6 050	3 424	-	-	9 473
		за 2022г.	-	6 050	-	-	6 050
Инженерно-геологические изыскания		за 2023г.	-	420	-	-	420
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (общие затраты)		за 2023г.	47 982	76 073	-	-	124 055
		за 2022г.	10 751	37 231	-	-	47 982
Вейк-парк в городе Когалым		за 2023г.	7 528	8 721	-	-	16 248
		за 2022г.	5 731	1 797	-	-	7 528
Технический центр в городе Когалыме (наружные сети газоснабжения)		за 2023г.	-	1 616	-	-	1 616
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) организация строительного процесса		за 2023г.	-	34 651	-	-	34 651
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Канализационная насосная станция		за 2023г.	-	90	-	-	90
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15s-fq2120ur 15.6"		за 2023г.	-	216	-	(216)	-
		за 2022г.	-	57	-	(57)	-
Неттоп MSI Cubi 5		за 2023г.	-	50	-	(50)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Беспроводная мышь Mi Dual Mode Wireless Mouse Silent Edition\		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кронштейн ONKRON M7L для LCD телевизора и монитора 40-75 дюймо		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кронштейн iTech PLB-60 для LCD телевизора 37-70 дюймо		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG 65UQ81009LCC 4K ultra hd		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ЖК-Телевизор Samsung QE65QN85BA QLED 4K ULTRA HD		за 2023г.	-	164	-	(164)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор 27" MSI PRO MP273W (не малоценка)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подвесной светодиодный светильник с потолочной чашей 80мм		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Светодиодная лампа к подвесному светодиодный светильнику		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Гарнитура Logitech Headset PC 960, Stereo,OEM		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
бытовка		за 2023г.	-	174	-	(174)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
водозаборная станция		за 2023г.	-	1 262	-	(1 262)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15sfg2002ny 15.6"		за 2023г.	-	60	-	(60)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG (1)		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG (2)		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG (3)		за 2023г.	-	66	-	(66)	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
Светильник со светодиодными лампами	за 2023г.	-	232	-	(232)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Газопровод высокого давления	за 2023г.	-	1 087	-	(1 087)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ HP Color LaserJetPro M479dw MFP	за 2023г.	-	102	-	(102)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Jura E8 Piano White15353	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сейф MDTB ES-90T.E	за 2023г.	-	44	-	(44)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 830 g8	за 2023г.	-	94	-	(94)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КРЕСЛО конференц	за 2023г.	-	80	80	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА БЦ Шелепиха	за 2023г.	-	308 883	-	(308 883)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА Мос.обл, Красногорский р-он (Терминал Девелопмент)	за 2023г.	-	1 656	-	(1 656)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Планшет Microsoft Surface Pro 8	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	100	-	(100)	-
Клавиатура Microsoft Surface Pro	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Счетчик купюр Cassida Zeus	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	112	-	(112)	-
Бытовка №5 6 на 2,4, утепление 100 мм	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	144	-	(144)	-
Смартфон Samsung Galaxy Z Fpld4 256 Gb серый	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
ППА Юр. адрес ЭКТО	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	378	-	(378)	-

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	1 436	-
в том числе:			
Водозаборная станция	5261	1 262	-
Бытовка №5 6 на 2,4, утепление 100 мм	5262	174	-
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	5 096	5 096	5 096
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	47 447	47 447	47 447
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 022 392	(198)	2 403 036	(3 000)	-	-	-	4 422 428	-
	5311	за 2022г.	1 918 906	(99)	437 244	(333 759)	-	-	(99)	2 022 391	(198)
в том числе: доли в ООО	5302	за 2023г.	1 970 005	(198)	2 339 034	-	-	-	-	4 309 039	-
	5312	за 2022г.	1 918 906	(99)	51 099	-	-	-	(99)	1 970 005	(198)
полученные займы	5303	за 2023г.	52 387	-	63 910	(3 000)	-	-	-	116 297	(3 000)
	5313	за 2022г.	-	-	386 145	(333 759)	-	-	-	52 387	-
прочее	5304	за 2023г.	-	-	92	-	-	-	-	92	-
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 022 392	(198)	2 403 036	(3 000)	-	-	-	4 422 428	-
	5310	за 2022г.	1 918 906	(99)	437 244	(333 759)	-	-	(99)	2 022 391	(198)

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 _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	257 361	-	234 769	-	-	-	-	-	-	-	492 130	-
	5521	за 2022г.	10 588	-	246 773	-	-	-	-	-	-	-	257 361	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы при приобретении внеоборотных активов	5505	за 2023г.	257 361	-	234 769	-	-	-	-	-	X	X	492 130	-
	5525	за 2022г.	10 588	-	246 773	-	-	-	-	-	X	X	257 361	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	55 204	-	67 997	-	55 204	-	-	-	-	-	67 997	-
	5530	за 2022г.	572 915	-	54 079	-	(571 790)	-	-	-	-	-	55 204	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	166	-	22	-	(78)	-	-	-	-	-	3 015	-
	5531	за 2022г.	1 485	-	2 882	-	(1 352)	-	-	-	-	-	166	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 962	-	4 456	-	(3 962)	-	-	-	-	-	4 456	-
	5532	за 2022г.	992	-	2 970	-	-	-	-	-	-	-	3 962	-
Прочая	5513	за 2023г.	48 227	-	63 966	-	48 227	-	-	-	-	-	63 966	-
	5533	за 2022г.	7 938	-	48 227	-	7 938	-	-	-	-	-	48 227	-
аванс по форвардной сделке	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	562 500	-	-	-	(562 500)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	312 565	-	302 766	-	55 204	-	-	X	-	-	560 127	-
	5520	за 2022г.	583 503	-	300 852	-	(571 790)	-	-	X	-	-	312 565	-

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							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 2023г.	3 870	2 046 122	-	(3 371)	-	-	-	-	2 046 122
	5571	за 2022г.	6 983	-	-	(3 113)	-	-	-	-	3 870
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	1 792 294	-	-	-	-	-	-	1 792 294
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	3 870	253 329	-	(3 371)	-	-	-	-	253 828
	5574	за 2022г.	6 983	-	-	(3 113)	-	-	-	-	3 870
в том числе: обязательства по аренде	5555	за 2023г.	3 870	253 329	-	(3 371)	-	-	X	X	253 828
	5575	за 2022г.	6 983	-	-	(3 113)	-	-	X	X	3 870
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	50 048	594 799	134 954	(48 096)	-	-	-	-	730 487
	5580	за 2022г.	5 970	164 696	221	(120 839)	-	-	-	-	50 048
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	49 582	43 176	-	86 351	-	-	-	-	6 407
	5581	за 2022г.	4 120	49 582	-	4 120	-	-	-	-	49 582
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	7	-	-	-	-	-	-	7
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	347	47 766	-	15 382	-	-	-	-	32 731
	5583	за 2022г.	1 541	-	-	1 189 957	-	-	-	-	351
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	540 000	134 954	-	-	-	-	-	674 954
	5585	за 2022г.	-	115 000	221	(115 221)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	114	15 555	-	(15)	-	-	-	-	15 654
	5586	за 2022г.	321	114	-	(321)	-	-	-	-	114
в том числе: обязательства по аренде	5567	за 2023г.	-	592	-	-	-	-	X	X	592
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	53 918	2 640 921	134 954	(51 467)	-	X	-	-	2 776 609
	5570	за 2022г.	12 953	164 696	221	(123 952)	-	X	-	-	53 918

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 _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 952	257
Расходы на оплату труда	5620	167 838	31 396
Отчисления на социальные нужды	5630	27 778	4 957
Амортизация	5640	2 562	9 344
Прочие затраты	5650	20 941	15 081
Итого по элементам	5660	221 071	61 035
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	221 071	61 035

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

Руководитель

Санин Константин
Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 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	4 124	18 210	(2 255)	(1 430)	18 650
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	3 571	15 683	(1 919)	(1 242)	16 093
	5702	553	2 527	(335)	(188)	2 557

Руководитель _____
(подпись)

Санин Константин
Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «ЭКТО» за 2023 год

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭКТО» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ по бухгалтерскому учету и нормативными актами по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели указываются в круглых скобках.

1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКТО» / ООО «ЭКТО», ИНН 7703415940 /КПП 770301001, (далее «Общество») зарегистрировано 01 сентября 2016 г., Инспекцией Федеральной налоговой службы России № 3 по г. Москве, ОГРН 1167746823859.

Общество зарегистрировано по адресу: 121069, Российская Федерация, г. Москва, пер. Скатертный, дом 18, помещение 1/1.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 3 человека.

Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 10 человек.

Уставный капитал составляет 2 183 600 тыс. руб.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.2. Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом является:

64.20 – деятельность холдинговых компаний

Аренда и управление собственным или арендованным имуществом

1.3. Информация об органах управления

Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание участников;

- Генеральный директор

Генеральным директором Общества является Санин К.С.

1.4. Инвентаризация

Согласно Приказу руководителя проведена инвентаризация активов и обязательств на 31.12.2023.

Расхождений между фактическим наличием активов и их учетными данными не выявлено. Сальдо расчетов по обязательствам подтверждены актами сверки.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетный процесс осуществлялся в соответствии с принятой на 2023 г. учетной политикой.

2.1. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты деятельности и средства индивидуализации.

Переоценка объектов НМА по рыночной стоимости не производилась. Способ амортизации НМА линейный. В случае уточнения срока полезного использования и (или) срока начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

2.2. Основные средства

Общество признает в составе основных средств (далее – ОС) активы, отвечающие требованиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимость, которых превышает 100 тыс. руб. Стоимость активов, не отвечающих требованиям указанного суммового критерия – признается расходами периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования определяется как период времени, в течение которого объект ОС будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости (с отнесением стоимости на расходы путем начисления амортизации), переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации осуществляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Предоставленные другим организациям займы оцениваются по первоначальной стоимости единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.4. Аренда

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается в составе основных средств.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учёта износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи по договорам, по которым право пользования активом и обязательство по аренде не признаются - учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2023 г.

По договорам аренды сроком на 11 месяцев с пролонгацией, а так же бессрочным, срок аренды для целей ФСБУ определяется организацией отдельно по каждому договору на основании профессионального суждения о намерениях организации реализовать пролонгацию.

2.5. Учет денежных средств. Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки разделяются на три вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности согласно ПБУ 23/2011.

Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют деятельность контрагентов, и/или, когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Платежи по сделкам с покупателями и продавцами, прочими дебиторами и кредиторами отражаются без НДС. Показатель НДС в отчете о движении денежных средств, представляется результирующим потоком: «входящий» НДС от покупателей» минус «исходящий» НДС продавцам» минус «уплаченный НДС в бюджет» плюс «возмещенный из бюджета» и отражается по строке «Прочие платежи» или «Прочие поступления».

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов, в частности, указываются депозиты до востребования. Финансовые инструменты сроком более 3 месяцев учитываются в составе финансовых вложений.

2.6. Доходы и Расходы Общества

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств и иной формы осуществления оплаты согласно ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признаёт доходы в виде аренды от предоставления в аренду недвижимого имущества, доходы в виде дивидендов от участия в уставных капиталах дочерних организаций.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления оплаты согласно ПБУ 10/99.

Расходами по обычным видам деятельности Общество признает расходы, осуществление которых связано с предоставлением в аренду недвижимого имущества. Управленческие и коммерческие расходы признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Все не указанные выше доходы и расходы признаются прочими доходами и расходами.

2.7. Расчеты по налогу на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете, исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.8. Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. Федерального закона 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации ОС и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

2.9. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенной считать ошибку, допущенную в бухгалтерском учете, если она приводит к искажению статей бухгалтерской отчетности на 10 % и более. Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете».

2.10. Оценочные значения и оценочные обязательства

Изменение оценочного значения признается в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008.

Оценочными значениями являются величины резервов: по сомнительным долгам, под снижение стоимости материальных ценностей, под обесценение финансовых вложений. Изменение способа оценки активов и обязательств не является изменением оценочного значения.

Оценочным обязательством является резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

2.11. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты согласно ПБУ 7/98 признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается объявление годовых дивидендов по результатам деятельности общества за отчетный год.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния и результатов деятельности организации. Количественный критерий существенности события после отчетной даты установить в размере к валюте баланса.

2.12. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ. Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 11/2008, раскрывается отдельно для каждой из следующих групп связанных сторон: основного хозяйственного общества; дочерних хозяйственных обществ; зависимых хозяйственных обществ; других связанных сторон.

2.13. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2023 г. составил:

Доллар США 89,6883 рублей.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по состоянию на 31.12.2022 г. отражены следующие нематериальный активы:

Законченные НМА остаточной стоимостью 2 994 тыс.руб:

- Бренд ЭКТО
- Видеоролик_Тареев
- Объемный Товарный знак «plan b»: (Упаковка энергетического напитка желтая)
- Объемный Товарный знак «plan b»: (Упаковка энергетического напитка черная)
- Объемный Товарный знак «VITAMIN ENERGI» в России

- Промышленный образец «plan b»: в России
- Промышленный образец «Банка VITAMIN ENERGI» в России
- Товарный знак «ПЛАН B/Plan»B"
- Товарный знак «VitaSystem ВитаСистем»
- Товарный знак «VitaSystem ВитаСистем» графика
- Витасистем Детокс
- Витасистем Актив
- Витасистем Иммуно
- Товарный знак VOLNA
- Товарный знак Волна (графика)
- Товарный знак Волна с картинкой

В составе нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023 г. отражены следующие нематериальный активы:

Законченные НМА остаточной стоимостью 3 798 тыс.руб:

- Бренд ЭКТО
- Видеоролик_Тареев
- Объемный Товарный знак 'plan b:” (Упаковка энергетического напитка желтая)
- Объемный Товарный знак 'plan b:” (Упаковка энергетического напитка черная)
- Объемный Товарный знак “VITAMIN ENERGI" в России
- Промышленный образец “plan B:” в России
- Промышленный образец “Банка VITAMIN ENERGI” в России
- Товарный знак “ПЛАН B/PlanB"
- Товарный знак ”VitaSystem ВитаСистем"
- Товарный знак ”VitaSystem ВитаСистем" графика
- Витасистем Детокс
- Витасистем Актив
- Витасистем Иммуно
- Товарный знак Волна
- Товарный знак VOLNA
- Товарный знак Волна (графика)
- Товарный знак ВОЛНА с картинкой
- Лицензия за пользование недрами
- Лицензия за пользование недрами (вода)
- Лицензия на недропользование (этап 6)
- Лицензия на недропользование (этапы 3.1, 3.2, 3.3)
- сайт ЭКТО
- WEB-сайт ЭКТО.

3.1.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2022 остаточная стоимость ОС Общества составила – 353 619 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 - 1 161 319 тыс. руб. Подробные расшифровки ОС приведены в приложениях к настоящим пояснениям. В том числе по строке отражены

капитальные вложения в размере 237 290 тыс. руб. (на 31.12.2022), 807 721 тыс. руб. (на 31.12.2023). В отчетном периоде Общество осуществило вложения в строительство объектов ОС.

Также, в составе ОС, по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, отражено право пользования активом (далее – ППА) по договорам долгосрочной аренды балансовой стоимостью в размере 3 976 тыс. руб. (на 31.12.2022), 299 685 тыс. руб. (на 31.12.2023). В составе ППА на 31.12.2023 г. отражены следующие активы:

- ППА БЦ Шелепиха;
- ППА ЗУ 5056 Технический центр;
- ППА машина ЭКТО;
- ППА Мос.обл, Красногорский р-он (Терминал Девелопмент);
- ППА Юр. адрес ЭКТО.

В составе ППА на 31.12.2022 г. отражены следующие активы:

- ППА ЗУ 5056 Технический центр;
- ППА ЗУ 5069 Вейк парк;
- ППА ЗУ 5072 Вейк пак;
- ППА машина Экто.

3.1.3. Инвестиционная недвижимость

По состоянию на 31.12.2022 г. и 31.12.2023 г. остаточная стоимость инвестиционной недвижимости Общества составляла 3 721 тыс. руб. в т. ч.:

- Трансформаторная подстанция, общая площадь 57,9 м2 - теплотрасса
- газораспределительный пункт

3.1.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2022 г. величина долгосрочных финансовых вложений составила 2 022 194 тыс. руб.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены доли участия в организациях на общую сумму 1 976 916 тыс. руб., в том числе:

1. ООО «Вестерн петролеум транспортэйшн» — 1 538 343 тыс. руб. (99,99% доли в УК).
2. ООО «ЛУКАВТО» — 367 410 тыс. руб. (50 % доли в УК).
3. ООО «Цифровые технологии» - 99 тыс. руб. (99% доли в УК).
4. ООО «ПЛАН Б» - 12 955 тыс. руб. (99 % доли в УК).
5. ООО «ТИПЗЗ» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
6. ООО «Аквабус» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
7. ООО «Вэллтех» - 51 000 тыс. руб. (51 % доли в УК).

И предоставленные займы на сумму 52 387 тыс. руб. сроком погашения до 2027 года.

По состоянию на 31.12.2023 г. величина долгосрочных финансовых вложений составила 4 422 428 тыс. руб.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены доли участия в организациях на общую сумму 4 309 131 тыс. руб., в том числе:

1. ООО «Вестерн петролеум транспортэйшн» — 1 538 343 тыс. руб. (99,99% доли в УК).
2. ООО «ЛУКАВТО» — 367 410 тыс. руб. (50 % доли в УК).
3. ООО «Цифровые технологии» - 99 тыс. руб. (99% доли в УК).

4. ООО «ПЛАН Б» - 12 955 тыс. руб. (99 % доли в УК).
 5. ООО «ТИПЗЗ» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
 6. ООО «Аквабус» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
 7. ООО «Вэллтех» - 51 000 тыс. руб. (51 % доли в УК).
 8. ООО «Белфуд Продакшн» - 2 339 034 тыс. руб. (49 % доли в УК).
- И предоставленные займы на сумму 113 297 тыс. руб. сроком погашения до 2027 года.

3.1.5. Отложенные налоговые активы.

Состав отложенных налоговых активов (далее – ОНА) представлен в таблице.

тыс. руб.

Расшифровка	Сумма на 31.12.2023	Сумма на 31.12.2022	Сумма на 31.12.2021
ОНА в части разницы балансовой стоимости основных средств на БУ и НУ	133	43	45
ОНА в части разницы балансовой стоимости внеоборотных активов на БУ и НУ	9060	22	
ОНА в части оценочных обязательств по оплате отпусков	3725	825	366
ОНА в части арендных обязательств	62946	778	1404
ОНА в части убытков прошлых лет	43662		
ОНА прочее	74	22	
Итого	119600	1668	1815

3.1.6. Прочие внеоборотные активы (авансы при приобретении внеоборотных активов)

Информация о наличии и движении прочих внеоборотных активов представлена в Таблице

5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На конец отчетного периода сумма выданных на строительство авансов составляет 590 051 тыс. руб.

В 2023 году были выданы авансы на строительство следующих внеоборотных активов:

1. Вейк-парк в городе Когалым
2. Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия)
3. Технический центр в городе Когалым
4. Бизнес-центр Шелепиха

3.2. Оборотные активы

Информация о наличии и движении запасов представлена в разделе 4 «Запасы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табличной формы.

3.2.1. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 к бухгалтерскому балансу отражены суммы НДС в размере 128 205 тыс. руб., которые поставщики и подрядчики предъявили компании.

3.2.2. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Вся дебиторская задолженность является текущей и отражена с учетом возникшей и погашенной задолженности в течение отчетного периода.

В составе долгосрочной дебиторской задолженности отражены проценты по предоставленным займам, срок погашения которых установлен договором до 2027 года.

В связи с изменением порядка раскрытия информации в бухгалтерской отчетности изменены следующие показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки за 2022	Сумма корректировки	Сумма после корректировки за 2022
Прочие внеоборотные активы	1190	315 547	49 945	265 602
в том числе: авансы при приобретении внеоборотных активов	1191	307 306	49 945	257 361
Прочие оборотные активы	1260	155	49 945	50 100
В том числе: НДС с авансов при приобретении внеоборотных активов	1261	0	49 945	49 945

3.2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов на расчетных счетах по состоянию на 31.12.2023 и приведены в таблице:

тыс. руб.

	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	165562	41944	7040
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	1	0
Денежные эквиваленты	1130000	630000	593
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	1295562	671944	600158

3.2.4. Прочие оборотные активы

Наличие и движение прочих оборотных активов отражено в следующей таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.	2021 г.
ДМС	177		33
Страховка автомобиля	60	89	
Прочее	18		9
Право использования справочной системой		66	
Итого:	255	155	42

3.3. Капитал и резервы

3.3.1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества составляет 2 183 600 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2023 г.	Сумма на 31.12.2022 г.	Сумма на 31.12.2021 г.
Уставный капитал	2 183 600	2 183 600	2 183 600
Итого:	2 183 600	2 183 600	2 183 600

По состоянию на 31.12.2023 г. уставный капитал оплачен полностью.

3.3.2. Добавочный капитал

Сумма добавочного капитала на 31.12.2023 г. составляет 1 649 539 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2023 г.	Сумма на 31.12.2022 г.	Сумма на 31.12.2021 г.
Добавочный капитал	1 649 539	229 539	229 539
Итого:	1 649 539	229 539	229 539

В составе добавочного капитала учтены вклады Учредителя в имущество общества.

3.3.3. Распределение прибыли

Распределение прибыли осуществляется на основании соответствующих решений участника.

В 2022 году единственным участником общества было принято решение о выплате промежуточных дивидендов в размере 857 000 тыс. руб., в 2023 году – 1 018 429 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные обязательства

3.4.1. Заемные средства

В составе долгосрочных заемных средств отражен процентный заем, полученный от ООО «Холдинг стратегического развития» 11.04.2023 г. со сроком погашения – 2028 г.

3.4.2. Отложенные налоговые обязательства

Наличие и движение отложенных налоговых обязательств (далее – ОНО) отражено в следующей таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2023 г.	Сумма на 31.12.2022 г.	Сумма на 31.12.2021 г.
ОНО в части разницы балансовой стоимости ОС в БУ и НУ	59948	825	1418
ОНО в части процентов по аренде	12049	4	5
ОНО в части разницы балансовой стоимости внеоборотных активов в БУ и НУ	5	0	0
ОНО в части разницы расходов будущих периодов в БУ и НУ	254	0	0
Итого:	72256	829	1423

3.4.3. Прочие долгосрочные обязательства

В составе долгосрочных обязательств отражено обязательство по аренде в сумме 253 828 тыс. руб. за 2023 год и 3 870 тыс. руб. за 2022 год. По договорам аренды установлены следующие сроки:

Аренда земли ДГИ г. Москва – до 2028 г.

Аренда земли Терминал Девелопмент – до 2025 г.

3.5. Краткосрочные обязательства

3.5.1. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде. На конец 2023 г. вся кредиторская задолженность является текущей и реальна к взысканию. Задолженности с истекшим сроком исковой давности на балансе Общества нет.

3.5.2. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2023 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2023 г. будет использован в первой половине 2023 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 г.

3.5.3. Прочие краткосрочные обязательства

В составе краткосрочных обязательств отражено обязательство по аренде в сумме 592 238 тыс. руб. По договорам аренды установлены следующие сроки:

Аренда земли Комитет финансов Администрации города Когалыма – до 2024 г.

Аренда автомобиля – до 2024 г.

Аренда помещения – до 2024 г.

4. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Расшифровка расходов на оказание услуг (за минусом НДС) представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование дохода	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Дивиденды, полученные от дочерней компании	1366006	949920
Аренда имущества	895	2456
Прочее	672	562
Итого:	1367573	953938

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по расходам по обычным видам деятельности представлена в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табличной формы.

4.3. Прочие доходы и расходы

Доходы и расходы за 2023 г. представлены в таблице:

тыс. руб.

Прочие доходы	2023 г.	2022 г.
Курсовые разницы		14878
Доходы от продажи прочего имущества		397
Оценочные обязательства по оплате труда	1430	
Итого прочие доходы	1431	15278
Прочие расходы		
Консультационные услуги		15555
Убыток от форвардных сделок		1270
Комиссия банка	553	507
Госпошлина	1	
Налог на дивиденды, полученные от иностранного юридического лица	19035	
Резерв по сомнительным долгам	198	
Списание НДС	1940	
Прочее	13289	
Итого прочие расходы	35016	17332

5. Раскрытие информации отчета о движении денежных средств

В строке 4129 отчета о движении денежных средств в составе прочих платежей в 2023 г. в сумме 173 589 тыс. руб. отражены:

- сумма начисленного НДС к возмещению при расчетах с поставщиками – 157 434 тыс. руб.
- ДМС сотрудников – 610 тыс. руб.
- уплата алиментов – 2 656 тыс. руб.
- комиссия банка – 663 тыс. руб.
- госпошлина – 36 тыс. руб.
- прочие платежи – 12 190 тыс. руб.

В строке 4129 отчета о движении денежных средств в составе прочих платежей в 2022 г. в сумме 57 422 тыс. руб. отражены:

- сумма начисленного НДС к возмещению при расчетах с поставщиками – 52 802 тыс. руб.
- комиссия банка – 597 тыс. руб.
- ДМС сотрудников – 385 тыс. руб.
- госпошлина – 35 тыс. руб.
- уплата алиментов – 3 603 тыс. руб.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль показывается в отчете о финансовых результатах в сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

7. Сведения о бенефициарных владельцах Общества по состоянию на 31.12.2023

Бенефициарным владельцем ООО «ЭКТО» является: Алекперов Юсуф Вагитович (100 % доли в уставном капитале), ИНН 770300105897.

8. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами являются юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ. Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 1/2008, раскрывается отдельно для каждой из следующих групп связанных сторон: основного хозяйственного общества; дочерних хозяйственных обществ; зависимых хозяйственных обществ; других связанных сторон.

Форма расчетов со связанными сторонами — денежная в безналичном порядке.

В 2022-2023 гг Обществом были совершены сделки со связанными сторонами.

Наименование связанных сторон	Вид сделки	Сумма сделки в 2022 г., тыс. руб., в том числе НДС	Сумма сделки в 2023 г., тыс. руб., в том числе НДС	Признание сделки контролируемой
Алекперов Юсуф Вагитович	Выплата дивидендов	857 000	1 018 429	Нет
ООО «Вестерн Петролеум Транспортейшн»	Получение дивидендов	799 920	1 239 106	Нет
ООО «Лукавто	Договор аренды	724	724	Нет
ООО «Лукавто	Договор водоснабжения	392	380	Нет
ООО «Лукавто	Договор купли-продажи архитектурной концепции	500	-	Нет
ООО «Вестерн Петролеум Транспортейшн»	Выдача займа	300 000	-	Нет
ООО «Вестерн Петролеум Транспортейшн»	Возврат займа (+проценты)	302 712	-	Нет
ООО «Вестерн Петролеум Транспортейшн»	Выдача займа	115 000	-	Нет
ООО «Вестерн Петролеум Транспортейшн»	Возврат займа	115 221	-	Нет
ООО «Цифровые технологии»	Договор оказания IT-услуг	3 000	6 217	Нет
ООО «План Б»	Лицензионный договор на использование товарного знака (неисключительная лицензия)	1	-	Нет

ООО «План Б»	Лицензионный договор на использование товарного знака (неисключительная лицензия)	1	-	Нет
ООО «План Б»	Выдача займа	45 000	-	Нет
ООО «План Б»	Возврат займа	15 123	3 000	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Выдача займа	8 407	10 460	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Договор купли-продажи произведений	397	-	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Договор купли-продажи произведений	150	-	Нет
ООО «Вэллтех»	Договор купли-продажи произведения	1 060	-	Нет
ООО «Вэллтех»	Оплата доли в уставном капитале	51 000	-	Нет
ООО «Аквабус»	Оплата доли в уставном капитале	99	-	Нет
ООО «Аквабус»	Выдача займа	12 400	53 450	Нет
ООО «Бедфуд Продакшн»	Оплата доли в уставном капитале	-	2 339 034	Нет
ООО «Бедфуд Продакшн»	Получение дивидендов	-	126 900	Нет

В 2023 г. не завершены следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанных сторон	Вид сделки	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	Признание сделки контролируемой
ООО «Аквабус»	Выданные займы	65 850	-	Нет
ООО «Аквабус»	Начисленные проценты	3 771	-	Нет
ООО «План Б»	Выданные займы	28 580	-	Нет
ООО «План Б»	Начисленные проценты	2 907	-	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Выданные займы	18 867	-	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Начисленные проценты	1 598	-	Нет
ООО «Цифровые технологии»	Договор оказания IT-услуг	-	786	Нет

Сведения о размерах вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу (генеральный директор) в совокупности и по каждому из следующих видов выплат за 2023 год.

Краткосрочные вознаграждения:

Наименование	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения – оплата труда за отчетный период	12 395	16 623

Начисленные налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды	3 661	2 552
--	-------	-------

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), такие как вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) отсутствуют

8. События после отчетной даты

Общество по состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности не передавала в залог имущество в качестве обеспечений обязательств и платежей в связи с приобретением активов, выполнением работ, оказанием услуг или привлечением кредитных (заемных).

Иные факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, отсутствуют.

Руководитель:

К.С. Санин

