

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Баутек СПб» за 2023 год**

I. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Баутек СПб» (далее Общество), ИНН 7810055917, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 23 марта 2006 года за № 1067847639694

Место нахождения (юридический адрес) ООО «Баутек СПб» - 196084, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, дом 72, стр.1 пом.198.

Единоличный исполнительный орган за отчетный период осуществления хозяйственной деятельности и на момент подписания отчетности: Генеральный директор ООО «Баутек СПб» Марушко В.И., действующий на основании Устава (решение №5 от 05.08.2022 г. единственного участника Общества).

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов. Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем.

Численность сотрудников за 2023 год - 7 человек.

Информация об аудитор: аудитором Общества утверждена Аудиторская компания Общество с ограниченной ответственностью «Интернэшнл Си-Пи-Эй Корп.» (решение №1 от 20.04.2023г. единственного участника Общества):

- ОГРН 1147847188280
- расположено по адресу: Россия, Санкт - Петербург, ул. Таврическая, 17 лит. А, пом. 23Н
- является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» включенной в государственный реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером 11606054308.

Уставный капитал Общества:

Размер уставного капитала на 31.12.23 г. составил 3 530 202,46 руб. (Три миллиона пятьсот тридцать тысяч двести два рубля 46 копеек). Уставный капитал полностью сформирован и оплачен.

Единственным участником общества по состоянию на 31.12.23 г. является: гражданин РФ Никитин Дмитрий Николаевич, владеющий долей в размере 100% уставного капитала.

Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности по коду ОКВЭД является 68.20.2. «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

Информация об органах управления Общества:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание учредителей. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор.

II. Основные принципы Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учетная политика определяет правила учета хозяйственных операций с целью подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством РФ. Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения. Учетная политика выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету, а именно:

- полнота,
- своевременность,

- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение непрерывности деятельности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от №362/01 от 30.12.2022г.

Активы и обязательства Общества отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности. Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам.

В Учетную политику Общества в 2023 году изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, не вносились.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2. Основные средства

Активы, стоимость которых составляет не более 100 000 рублей за единицу (без НДС), сроком полезного использования менее 12 мес., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Для обеспечения контроля над сохранностью объектов, указанных в данном пункте, ведется учет данных объектов на забалансовом счете МЦ.04 «Имущество стоимостью до 100 тыс.», переданные в эксплуатацию по фактической себестоимости приобретения.

Актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п. 12 ФСБУ 6/2020). После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 13 ФСБУ 6/2020), т.е. без переоценки, данный способ применяется ко всем группам объектов ОС.

Проверка на наличие признаков обесценения (признаков восстановления убытка от обесценения) основных средств и капитальных вложений проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря по правилам МСФО (IAS) 36 (п. 38 ФСБУ 6/2020).

Амортизация начисляется линейным способом равномерно в течение срока полезного использования. Амортизация начинается со следующего месяца принятия к учету и по месяц выбытия или списания

Амортизация считается из стоимости ОС, уменьшенной на его ликвидационную стоимость. Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость проверяется в конце каждого года и, если условия использования ОС изменились, пересматривается (п. 37 ФСБУ 6/2020).

3. Материально-производственные запасы

Учет материально – производственных запасов (МПЗ) в бухгалтерском учёте ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, определяемой суммой фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортно-заготовительных расходов.

МПЗ, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям оцениваются по методу средней стоимости.

4. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Общества учитываются:

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, возникающая при осуществлении хозяйственной деятельности;
- авансы, выданные поставщикам;
- дебиторская задолженность по прочим операциям.

Суммы авансов, выданных поставщикам на конец отчетного периода, отражаются в отчетности с учетом НДС.

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность. Суммы авансов, полученных на конец отчетного периода от покупателей и заказчиков, отражаются в отчетности в составе кредиторской задолженности с учетом НДС. При этом суммы начисленного к уплате в бюджет НДС с авансов отражаются в отчетности Общества в составе прочих оборотных активов.

5. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счет текущих затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов определяется на основании экспертного заключения, договора или иного документального подтверждения, в течение какого периода времени эти расходы будут приносить Обществу экономические выгоды.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть или/и получать доходы по ним более одного года.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с учетной политикой проверка на обесценение финансовых вложений производится при наличии признаков обесценения один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. У организации отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений, в связи с этим резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Дополнительные вклады в имущество признаются в оценке, согласованной независимым оценщиком. Вклад в имущество Общества подлежит отражению в бухгалтерском учете по дебету счетов учета имущества и кредиту счета добавочного капитала.

7. Оценочные обязательства

В соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работников (включая платежи на социальное страхование и обеспечение).

Оценочное обязательство (резерв на предстоящую оплату отпусков) отражается на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности (счет 26).

На конец каждого квартала Общество проводит инвентаризацию резерва на предстоящую оплату отпусков. В процессе инвентаризации резерв предстоящих расходов на оплату отпусков уточняется исходя из суммы отпускных, приходящихся на количество дней неиспользованного отпуска по состоянию на конец каждого квартала, с учетом страховых взносов, приходящихся на указанные выплаты.

8. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах, затратным методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе в развернутом виде.

9. Признание доходов и расходов

Общество подразделяет доходы и расходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности на доходы и расходы от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с оказанием услуг по сдаче в аренду нежилых помещений.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, классифицируются как прочие доходы.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки определена из первичных учетных документов;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором или аналогичным договором, документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26, признаются расходами текущего периода и по окончании каждого месяца списываются в качестве управленческих расходов в полном размере на счет 90. Общехозяйственные расходы отражаются в бухгалтерской отчетности в составе управленческих расходов.

10. Аренда (Лизинг)

Организация отражает полученный предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде на дату получения предмета аренды. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Амортизация начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем получения предмета аренды.

Ежемесячная сумма начисленной амортизации по ППА включается в состав расходов по обычным видам деятельности (п. п. 5, 16, 18 Положения по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н).

11. Кредиты и займы

Отражение задолженности по заемным средствам в составе краткосрочной/долгосрочной задолженности происходит в зависимости от срока, оставшегося до момента погашения задолженности. В бухгалтерском балансе задолженность по заемным средствам относится к краткосрочной, если срок погашения ее не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Дополнительные затраты по займам одновременно учитываются в составе прочих расходов.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023 г. составила 50 778 тыс. руб., включая затраты на незавершенные капитальные вложения в размере 1 090 тыс. руб.

В составе доходных вложений числится инвестиционная недвижимость, включающая в себя два здания под кадастровыми № 78:14:0007521:3977 и 78:14:0007521:3978 с остаточной стоимостью 898 145 т.р. на 31.12.2023 г.

В первом разделе баланса в составе прочих внеоборотных активов (стр. 1190) учитываются авансы 630 тыс. руб., выданные поставщикам и подрядчикам под увеличение электрических мощностей в размере 52 тыс. руб. и подведения газа – 578 тыс. руб.

2. Запасы

В составе запасов отражены суммы материалов находящиеся на балансе организации, в размере 2 766 тыс. руб. и суммы расходов, относящиеся к будущим отчетным периодам учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов" на сумму 22 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. общая сумма составляет – 2 788 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода составила 14 291 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	Авансы выданные	383	2,68
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	13 024	91,13
3	Расчеты по налогам и сборам	574	4,02
4	Расчеты с разными дебиторами	310	2,17
5	ИТОГО:	14 291	100,00

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 отражены остатки по счету 51 бухгалтерского учёта. Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2023 года составляет 46 тыс. рублей

5. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 года составил 3 530 220 (три миллиона пятьсот тридцать тысяч двести двадцать) руб. 46 коп.

По состоянию на 31.12.2023г. нераспределенная прибыль Общества составила 252 150 тыс. руб. За 2023 год показатель чистой прибыли составил 14 055 тыс. руб. Согласно решению № 1 от 20.04.2023 г. принято решение не распределять чистую прибыль организации за 2022 г.

6. Долгосрочные обязательства

В течении 2023 года были погашены займы на сумму 32 000 тыс. руб. и переведен в краткосрочные обязательства Договор займа ЕСЦ/Б-01/2021 от 15.06.2021 с ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР" со сроком погашения в 2024 году на сумму 133 869 тыс. руб. На конец года оставшаяся сумма составила 460 295 тыс. руб. со сроком погашения в 2025 году, из них:

№ п/п	Наименование контрагента	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"	Договор займа ЕЛ/Б-01/2020 от 17.09.2020	251 895	54,72
2	ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"	Договор займа ЕСЦ/Б-01/2020 от 23.09.2020	208 400	45,28
3	ИТОГО:		460 295	100,0

7. Краткосрочные обязательства.

В отчетном периоде Общество, для осуществления своего вида деятельности, не привлекало заемные средства. В свою очередь был полностью погашен договор займа УК/БА-01/2022 от 17.11.2022 перед АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» в размере 10 000 тыс. руб. и частично, переведенный из долгосрочных обязательств, Договор займа ЕСЦ/Б-01/2021 от 15.06.2021 с ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР" в сумме 18 800 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 г. задолженность по заемным средствам составила:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	Договор займа ЕСЦ/Б-01/2021 от 15.06.2021	115 069	100,00

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 16 454 тыс. руб. из них:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 971	42,37
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 547	9,40
3	Расчеты с бюджетом	7 836	47,62
4	Прочие кредиторы	100	0,61
5	ИТОГО:	16 454	100,00

8. Налог на прибыль

В 2023 году Обществом был получен доход от сдачи имущества в аренду в размере 141 731 тыс. руб., снижение выручки обусловлено внешними факторами, связанными с общей экономической ситуацией в мире.

Расходы по основному виду деятельности составили 109 376 тыс. руб.:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	Амортизация	40 796	37,30
2	Материальные затраты	1 584	1,45
3	Расходы на оплату труда	2 446	2,23
4	Отчисления на социальные нужды	511	0,47
5	Прочие затраты	64 039	58,55
	ИТОГО:	109 376	100,00

В 2023 году Обществом были получены прочие доходы в размере 344 тыс. руб.:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	Проценты к получению	344	100,00
	ИТОГО:	344	100,00

Прочие расходы в сумме 14 771 тыс. руб., из них:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	%%
1	Налоги и сборы	14 684	99,42
2	Услуги банка	84	0,56
3	Прочие расходы	3	0,02
	ИТОГО:	14 771	100,00

Сумма отложенных налоговых обязательств на 31.12.2023 г. отражена в размере 30 812 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом получена прибыль, что привело к уменьшению отложенного налогового актива (ОНА) на 2 425 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.23 г. ОНА составил 8 323 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль 5 293 тыс. руб.

За отчетный период чистая прибыль Общества составила 14 055 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.23 года величина нераспределенной прибыли Общества составила 252 150 тыс. руб.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности Общества за 2023 год, не раскрыты в настоящих Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, отсутствуют.

12. Информация о связанных сторонах

1.1 Контролирующие лица Общества

Характер взаимоотношений	Учредитель
Ф.И.О.	Никитин Дмитрий Николаевич
Доля в уставном капитале	100%
Сумма задолженности Общества перед учредителем	отсутствует

1.2 Контролирующие лица Общества – физические лица:

ФИО	Основание
Марушко Василий Иванович	Лицо, имеющее право давать Обществу обязательные для него указания.
Никитин Дмитрий Николаевич	Лицо, имеющее право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации, указанной в п.1.1., более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации.

За 2023 год краткосрочные выплаты лицам, принимающим управленческие решения в части финансово-хозяйственной деятельности Общества, составили 240 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

Связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование связанной стороны	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1.	Никитин Д.Н.	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество (бенефициар)	100
2.	Марушко В.И.	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Баутек СПб».	-
3.	Акционерное общество «ЕВРОСИБ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
4.	Акционерное общество «ЕВРОСИБ-АВТО-УК»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
5.	Общество с ограниченной ответственностью «АВТОБИОГРАФИЯ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-

6.	Общество с ограниченной ответственностью «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
7.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОСИБ ЛАХТА»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Евросиб-Авто»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
9.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
10.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОСИБ-ТЛБ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Евросиб-Логистика»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Магистраль»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕЛ-Брокер»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
14.	Акционерное общество «Евросиб СПб-ТС»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
15.	Общество с ограниченной ответственностью «ТРК-Инвестиции»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
16.	Товарищество с ограниченной ответственностью «ЕВРОСИБ КАЗАХСТАН»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
17.	Trans Continental Railways B.V./ «Транс Континентал Рейлвейз Б.В.»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
18.	United Cargo Partners GmbH/ Юнайтед Карго Партнерс ГмбХ	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Аврора»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
20.	Акционерное общество «СИБЕРСКИЙ АЭРОПОРТ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-

21.	Акционерное общество «АЭРОПОРТ СИВЕРСКИЙ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
22.	Общество с ограниченной ответственностью «РИК ПЛЮС»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
23.	Общество с ограниченной ответственностью «РИК-2»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
24.	ООО «ПЛП УК ИНЯ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
25.	ООО «ЕВРОСИБ-100»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
26.	Акционерное общество «РИК»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Хасанское ППЖТ»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
28.	Общество с ограниченной ответственностью «СИБИРСКАЯ АГРОЛОГИСТИКА»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-
29.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОСИБ ЛОГИСТИКА (Шэньси)»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом	-

Состояние расчетов со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций	Задолженность на 01.01.2023, тыс. руб.		Задолженность на 31.12.2023, тыс. руб.	
			дебиторская	кредиторская	дебиторская	кредиторская
1	ООО «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»	Аренда имущества	5 078		4 585	
2	АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК»	Аренда имущества	100		100	
		Реализация прочего имущества	46			
		Расчеты по долговым обязательствам		10 000		
		Прочие расчеты				150
						251 895
3	ООО «ЕВРОСИБ ЛАХТА»	Расчеты по долговым обязательствам		261 895		
4	ООО «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»	Аренда имущества	11 248		8 187	
		Реализация прочего имущества	90			
		Расчеты по долговым обязательствам		364 269		323 469
		Прочие расчеты		1980		1980
5	АО «РИК»	Аренда имущества	90		142	
		Прочие расчеты		590		1 764
6	АО «ЕВРОСИБ»	Прочие расчеты				

Доходы и расходы со связанными сторонами:

№ п/ п	Наименование связанной стороны	Вид операций	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.
1	ООО «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»	Аренда имущества	42 874	
2	ООО «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»	Аренда имущества	90 238	
3	АО «ЕВРОСИБ»	Прочие услуги		6 097
4	АО «РИК»	Аренда имущества	1 416	
		Прочие услуги		19 875
5	АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК»	Аренда имущества	1 004	
		Прочие услуги		625

13. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности

В течении года было закрыто обязательство в виде залога перед ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО БАНК "ФИНАНСОВАЯ КОРПОРАЦИЯ ОТКРЫТИЕ" по договору об ипотеке №РД/2723/2022-1-И от 05.04.2022г. на сумму 254 316т.р.

По состоянию на 31.12.2023г. у Общества есть обязательства за третьих лиц в виде залога и поручительств перед ООО «БМВ Банк» в размере 1 425 786 тыс. руб.

№п/п	Договор	Сумма, тыс. руб.
1	Договор № 23/ДЗ/1-195 от 04.10.2023 о залоге недвижимого имущества Договор № 23/ДЗ/2-195 от 04.10.2023 о залоге недвижимого имущества Договор № 23/ДЗ/3-195 от 04.10.2023 о залоге недвижимого имущества	1 050 000
2	Договор поручительства № 23/ДП-195/3 от 04.10.2023	150 108
3	Договор поручительства № 23/ДП-195/2 от 04.10.2023	176 100
4	Договор поручительства № 23/ДП-195/1 от 04.10.2023	49 578

14. События после отчетной даты

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, вызванной спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества.

При этом руководство надеется, что происходящие события не окажут значимого негативного воздействия на способность Общества продолжать свою деятельность в течение обозримого периода времени и не имеет намерений приостанавливать или прекращать деятельность Общества в сложившейся ситуации. Руководство уверено, что услуги, оказываемые Обществом, будут востребованы в будущем, и предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

15. Непрерывность деятельности

Руководство ООО «Баутек СПб» не принимало решений о прекращении деятельности, осуществляемой до настоящего времени. Настоящая бухгалтерская отчетность за 2023 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, а также погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

16. Риски хозяйственной деятельности

К числу значимых рисков Общества относятся финансовые (рыночный риск, кредитный риск, риск ликвидности). Анализ рисков и управление рисками осуществляется на уровне Группы компаний. Подверженность вышеуказанным рискам в 2023 году Общество оценивает, как несущественную.

В настоящее время политическая ситуация в стране является беспокойной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в мире, что также негативно влияет на российскую экономику. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ. По состоянию на дату подписания отчетности достоверно оценить долгосрочное воздействие возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

Генеральный директор ООО «Баутек СПб»

15 марта 2024 г.



Марушко В.И.