

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЮНИ ГЕЙМИНГ КОМПАНИ"
(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	500	947	1 358
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 072 423	1 184 591	1 297 794
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3	3	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	597	1 021	597
Запасы	1210	2 564	1 479	2 219
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 040 040	1 313 099	860 211
Финансовые вложения краткосрочные	1240	109 374	363 751	317 702
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	78 760	43 889	52 170
Прочие оборотные активы	1260	833	849	291
ИТОГО активы	-	3 305 143	2 909 629	2 532 341
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	230	25 944	1 792
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	238 747	194 150	204 147
Заемные средства краткосрочные	1510	134	500	155
Кредиторская задолженность	1520	54 780	76 313	70 214
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 780	4 370	3 167
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	64 948	57 862
ИТОГО пассивы	-	298 672	366 225	337 336
Стоимость чистых активов	-	3 006 472	2 543 405	2 195 005

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.



**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 518	(1 571)	-	(690)	690	(447)	-	-	1 828	(1 328)	
	5110	за 2022г.	1 641	(1 160)	877	-	-	(410)	-	-	2 518	(1 571)	
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2023г.	74	(40)	-	-	-	(8)	-	-	74	(49)	
	5111	за 2022г.	74	(32)	-	-	-	(8)	-	-	74	(40)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	2 444	(1 530)	-	(690)	690	(438)	-	-	1 754	(1 279)	
	5112	за 2022г.	1 567	(1 128)	877	-	-	(402)	-	-	2 444	(1 530)	

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	-	-	-

код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2023 г.
1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью		

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

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	877	877	-	(877)	-
в том числе:							
Микро ПО для УКИА	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	877	877	-	(877)	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Тумачёв Андрей Викторович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



Учтено в составе материальных в том числе:

2.2.2. 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.	50 115	23 645	(1 105)	(13 242)	59 412
	5250	за 2022г.	48 294	22 298	(2 253)	(18 223)	50 115
в том числе:							
Колесо для Американской рулетки	5241	за 2023г.	630	-	-	(630)	-
Колесо американской рулетки, диаметр 810мм, цельное цифровое кольцо	5251	за 2022г.	-	1 863	616	(616)	630
	5242	за 2023г.	1 203	-	-	(1 203)	-
Игровой автомат EGT-VS22 G 27-27 St № 288634	5252	за 2022г.	-	1 203	-	-	1 203
	5243	за 2023г.	-	1 782	-	-	1 782
Игровой автомат EGT-VS22 G 27-27 St № 288644	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2023г.	-	1 782	-	-	1 782
Игровой автомат EGT-VS22 G 27-27 St № 288645	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2023г.	-	1 782	-	-	1 782
Игровой автомат EGT-VS22 G 27-27 St № 288647	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2023г.	-	1 782	-	-	1 782
Игровой автомат EGT-VS22 G 27-27 St № 288648	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2023г.	-	1 782	-	-	1 782
Игровой автомат EGT-VS22 G 27-27 St № 288652	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2023г.	-	1 782	-	-	1 782
Турникеты	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2023г.	-	439	-	-	439
И/а АXXIS 3D/39	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	40 319	-	-	-	-
И/а GLS-100		за 2022г.	40 319	-	-	-	40 319
		за 2023г.	7 963	-	-	-	7 963
Мини-ПК AMD Ryzen 7 3750H (5)		за 2022г.	7 963	-	-	-	7 963
		за 2023г.	-	73	73	-	-
Мини-ПК AMD Ryzen 7 3200U		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29	14	(14)	-
МФУ Canon i-SENSYS MF4430DW принтер/сканер/копир. формат А4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	102	51	(51)	-
Мини-ПК AMD Ryzen 7 3750H (1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	73	30	(43)	-
Мини-ПК AMD Ryzen 7 3750H (2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	211	114	(97)	-
Монитор 27" AOC 27B2AM, VA матрица, разрешение 1920x1080		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
Системный блок XEON E5 2670 V3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	144	-	(144)	-
Игровой автомат FV 640 F 2 № 664756		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 069	-	(1 069)	-

[illegible]

Стол картонный Азия	за 2022г.	-	46	23	(23)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Монитор 23,8" AOC 24B2XDA	за 2022г.	-	1 293	646	(646)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Системный блок (Корпус Midtower ExeGafe AA-338-AA500, Диск SSD2.5" 128Gb Verbatim)	за 2022г.	-	76	38	(38)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Считыватель документов Регула (Regula) 7017	за 2022г.	-	15	-	(15)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Потолочная люстра Maytoni Palace DIA891-CL-14-G	за 2022г.	-	124	62	(62)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Монитор 27" AOC 27B2DM	за 2022г.	-	591	295	(295)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф купе с двумя зеркалами (2 620мм*1540мм*700мм)	за 2022г.	-	21	10	(10)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект мебели (кровать+банкетка)	за 2022г.	-	92	46	(46)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шторы на окно в вип номер № 16	за 2022г.	-	260	130	(130)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Набор мебели для общей комнаты "Рітіавера" Комод 3	за 2022г.	-	170	-	(170)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор 65" TCL 65C835	за 2022г.	-	153	77	(77)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Информационная система для рулетки "Ренессанс-2 двухсторонняя	за 2022г.	-	102	51	(51)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA K 5 (XWEG341BM0010452)	за 2022г.	-	474	237	(237)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
MERCEDES-BENZ GLS-CLASS	за 2022г.	-	2 246	-	(2 246)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшет 10,5" Samsung Galaxy Tab A8 32Gb Dark Gray	за 2022г.	-	11 810	-	(11 810)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшет 10,5" Samsung Galaxy Tab A8 32Gb LTE Silver	за 2022г.	-	100	-	(100)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Kia Ria Z94C241BBNR267268	за 2022г.	-	76	-	(76)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 542	-	(1 542)	-

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	29	371 493	371 493
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) Тумаев Андрей Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



3.1.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель
(подпись)

20 марта 2024 г.

[illegible]

5.2. Просроченная дебиторская задолженность					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	25 944	23 768	-	-	(49 482)	-	-	-
	5573	за 2022г.	1 792	84 420	-	-	(60 268)	-	-	230
прочая	5554	за 2023г.	194 150	110 070	-	-	(65 473)	-	-	25 944
	5574	за 2022г.	203 367	15 598	-	-	(24 815)	-	-	238 747
в т.ч. арендные платежи	5555	за 2023г.	194 150	110 070	-	-	(65 473)	-	X	194 150
	5575	за 2022г.	203 367	15 598	-	-	(24 815)	-	X	238 747
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	76 813	24 291	167	-	(46 357)	-	-	194 150
в том числе:	5580	за 2022г.	70 369	34 208	621	-	(28 386)	-	-	54 914
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	51 489	9 571	-	-	(24 622)	-	-	76 813
	5581	за 2022г.	56 489	9 071	-	-	(14 071)	-	-	36 439
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	51 489
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	17 168	14 465	-	-	(16 312)	-	-	-
	5583	за 2022г.	12 630	4 312	226	-	-	-	-	15 321
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	17 168
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	500	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	155	-	167	-	(533)	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	7 655	-	395	-	(50)	-	-	134
	5586	за 2022г.	1 095	255	-	-	(4 890)	-	-	500
	5567	за 2023г.	-	20 825	-	-	(14 265)	-	-	3 020
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	7 655
Итого	5550	за 2023г.	76 813	24 291	167	-	(46 357)	-	X	-
	5570	за 2022г.	70 369	34 208	621	-	(28 386)	X	-	54 914
						-		X	-	76 813

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 _____

Тумачев Андрей
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УНИГЕЙМ» ИНН 3903000080 ОГРН 1193903000080
UNIGAME GAMING COMPANY
ИНН 3903000080 ОГРН 1193903000080

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (142)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 370	6 794	(6 241)		4 780

Руководитель _____
Тумачев Андрей Викторович
(подпись) _____
Саминграсшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2023г.	5910		На конец года
за 2022г.	5920		Возвращено за год
за 2023г.	5911		На конец года
за 2022г.	5921		Возвращено за год

Руководитель _____
Тумачев Андрей
Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 г. ООО "ЮНИ ГЕЙМИНГ КОМПАНИ"**

I. Общие сведения

1. Общая информация

ООО "ЮНИ ГЕЙМИНГ КОМПАНИ" зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №1 по Калининградской области 24.10.2016, ОГРН 1163926081989.

Устав ООО "ЮНИ ГЕЙМИНГ КОМПАНИ" утвержден решением №1 от 11.10.2016 единственного учредителя и зарегистрирован в Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Калининградской области 24.10.2016 года

Юридический адрес общества: 238590, Калининградская область, м.о. Зеленоградский, п. Куликово, Янтарный комплекс, улица Янтарная, зд. 4, помещение 218

Учредителем Общества является:
- АО "ББ КОМПАНИ" - 100%

Основными видами деятельности Общества являются:

Деятельность казино (разрешение на осуществление деятельности по организации и проведению азартных игр в игорной зоне №27-4 от 29.08.2017

2. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества - Тумачев Андрей Викторович ИНН 771872019051
Главный бухгалтер - Шиян Александра Адольфовна ИНН 390605151201

Аффилированные лица - АО "ББ КОМПАНИ" ИНН 3904611915

3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2023 году составляет
160 человек

**II. Существенные аспекты Учетной политики и представления
информации в бухгалтерской отчетности**

1. Основа составления

Бухгалтерская и финансовая отчетность Общества сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О Бухгалтерском учете" от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные аспекты учетной политики

В связи с введением в силу ФСБУ 5/2019 "Учет запасов", была утверждена новая редакция учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2021 год. Основными положениями учетной политики Общества являются следующие:

- дата получения дохода по методу начисления;
- учет материально-производственных запасов по средней стоимости;
- линейный метод начисления амортизации ОС и НМА;
- актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказания услуг, для управленческих нужд организации, либо предоставления организацией за плату или во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

- особенности учета малоценных основных средств:

К малоценным основным средствам относятся активы, стоимостью менее 40 тыс.руб. Выделяются несущественные группы основных средств, стоимость которых списывается на расходы по обычной деятельности в момент понесения.

К несущественным группам малоценных основных средств относятся:

Хозинвентарь

Инструменты

Спецодежда и спец оснастка.

Основные средства, относящиеся к компьютерному оборудованию и оргтехнике, принимаются к учету не зависимо от стоимости.

- материалы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость материалов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

- при отпуске в производство и списание материалов их себестоимость рассчитывается по средней себестоимости.

- упрощения в части учета материалов:

Затраты на приобретение активов, относящихся к несущественным группам, независимо от стоимости отдельных единиц, списываются на расходы по обычной деятельности в момент понесения. К несущественным группам запасов относятся:

Запасы, предназначенные для управленческих нужд: канцтовары, бумага писчая; ГСМ, запчасти и расходные материалы на содержание служебного транспорта АУП, автомобильное топливо, заправляемое непосредственно в баки автомобилей, с учетом того, что оно потребляется в течение несущественного срока после потребления.

При выявлении признаков обесценения запасов, формируется резерв под обесценение.

Изменения в течение отчетного периода в действующую учетную политику не вносились.

Учет по договорам аренды (лизинга).

В бухгалтерской отчетности арендатора (лизингополучателя):

Общество арендует недвижимость, прочее имущество на условиях финансовой аренды для целей осуществления основного вида деятельности.

Сумма процентов по по договорам финансовой аренды за 2023 год составила 35 062 тыс. рублей

При формировании данных в отчетности Общество применяло ставку дисконтирования в размере 15%. Для расчета приведенной стоимости аренды недвижимости как ставку привлечения дополнительных заемных средств - ставку, по которой Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости актива в форме права пользования в аналогичных экономических условиях. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Договором аренды недвижимости установлены следующие ограничения использования предмета аренды: в связи с нахождением недвижимости в Игровой зоне Янтарная, предмет аренды используется для целей, связанных с осуществлением арендатора уставных целей - деятельность по организации и проведению азартных игр. Срок аренды по договору до 20.12.2031 года.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные финансовые показатели (тыс.руб.):

Валовая прибыль компании	764207
Прибыль до налогообложения	608454
Чистая прибыль	463067
Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2023	1775402

2. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы. Другие сегменты также не выделяются в силу однородности структуры общества и характера его деятельности.

3. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2023 составила сумму - 890 596 тыс.руб.

Т.к. балансовая стоимость группы однородных объектов основных средств (Игровые автоматы и игровое оборудование) соответствует рыночной (справедливой) стоимости, корректировки первоначальной стоимости и накопленной амортизации в 2023 году не требуется.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2023 составила сумму - 799 902 тыс.руб.

4. Финансовые вложения

Вид финансового вложения	Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2023	Начисленный доход
Взнос учредителя в УК	АССОЦИАЦИЯ ОПЕРАТОРОВ ИНДУСТРИИ РАЗВЛЕЧЕНИЙ И СПОРТИВНО-ЗРЕЛИЩНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ	2 500,00	
Предоставленные займы	АО "ББ КОМПАНИ"		481834,34
Предоставленные займы	ИП ГУЛАКОВ Д.В.	600 000,00	11279,6
Предоставленные займы	ООО "НЕВЕЛЕНД"	92 829 100,00	232532,8
Предоставленные займы	ООО "ММХЦ ЖУКОВКА"	5 000 000,00	250000,04
Предоставленные займы	ООО "ПРОФИТ ТАЙМ"	10 610 000,00	316360,28
Предоставленные займы	ИП Харланцева Е.В.	335 000,00	6068,49

5. Капитал и резервы

Размер уставного капитала составляет 574 454 339, 00 рублей, который полностью погашен и состоит из вклада единственного учредителя:

ОА "ББ КОМПАНИ" - 574 454 339,00

В ООО "ЮНИ ГЕЙМИНГ КОМПАНИ" сформирован добавочный капитал в виде прироста стоимости основных средств по результатам переоценки. На 31.12.2023 года добавочный капитал составляет сумму 656 614 870,60 рублей

По состоянию на 31.12.2023 сумма нераспределенной прибыли составляет 1 775 402 306,37

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с учетной политикой ООО "ЮНИ ГЕЙМИНГ КОМПАНИ" формирует оценочные обязательства по выплате отпускных. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков создается в размере 8% от начисления ФОТ за текущий месяц. Списание резерва производится по мере получения сотрудниками отпуска. За 2023 год начислено оценочных обязательств 6 793 628,59 рублей, использовано - 6 383 046,82. Сумма оценочного обязательства для переноса на следующий отчетный период составляет 4 780 157,44 рублей.

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности. Другие оценочные резервы и обязательства отсутствуют.

ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" не применяется в связи с тем, что в части основного вида деятельности "Деятельность залов игровых автоматов", компания не является плательщиком налога на прибыль. Данный вид деятельности облагается налогом на игорный бизнес.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имеет:

- незавершенных судебных разбирательств, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды;
- не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год не было.

8. Государственная помощь

Государственная помощь за отчетный период не оказывалась.

9. Информация по операциям со связанными сторонами:

Наименование аффилированного лица/ФИО/наименование юридического лица ИНН	Место нахождения юридического лица/место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
НЕВЕЛЕНД ООО ИНН 7723407577	238590, Калининградская обл, Зеленоградский м.о, п.Куликово, тер. "Комплекс Янтарный", ул.Янтарная 6, к.1	Один исполнительный орган в лице генерального директора Тумачева Андрея Викторовича
ББ КОМПАНИ АО ИНН 3904611915	238590, Калининградская обл, Зеленоградский м.о., п.Куликово, тер. "Комплекс Янтарный", ул.Янтарная д.4, пом.347	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов
ООО "Логистик КЛД" ИНН 3906901049	236016, Калининградская обл, г.Калининград, пл.Победы, д.10, офис 301	Один исполнительный орган в лице генерального директора Тумачева А.В.

Аффилированная сторона	Вид операции	Сумма операции, тыс.руб.	Дебетовое сальдо расчетов на 31.12.2023, тыс.руб.	Кредитовое сальдо расчетов на 31.12.2023, тыс.руб.
АО "ББ КОМПАНИ"	Аренда	61417		1439
	Займов выдано	21700		
	Займов выданных погашено	348868		
	Проценты начислены на займы выданные	50	10523	
ООО "НЕВЕЛЕНД"	Займов выдано	146025	92829	
	Займов выданных погашено	53196		
	Займов получено	23768		
	Займов полученных погашено	49482		
	Проценты начислены на займы полученные	167		
	Проценты начислены на займы выданные	233	233	

10. Информация о конечном бенефициаре

Конечным бенефициаром Общества является Антонова Наталья Михайловна (гражданин РФ)

11. Непрерывность деятельности

Свою деятельность общество осуществляет непрерывно, и будет непрерывно осуществлять в обозримом будущем.

12. Заработная плата управленческого персонала

Годовой фонд заработной платы АУП за 2023 год составил: 10 148 066,80 руб., в том числе страховые взносы 1 849 717,60 руб.

13. Обязательный аудит

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности", статья 5.

СВО на деятельность организации свое влияние не оказала.

14. Информация о забалансовых счетах

ООО "Юни Гейминг Компани" выданы обеспечения в форме поручительства по договору связанных сторон на общую сумму 1 401 433 500,85 руб.

По состоянию на 31.12.2023 года с учетом исполнения обязательств АО "ББ КОМПАНИ" перед АК БАРС БАНК ПАО в части уплаченных процентов и основного долга суммы обязательств по договорам поручительств составляют:

Договор поручительства №92/11-2е от 26.09.2017 - 647 322 081,84 руб.

Договор поручительства №93/11-2е от 26.09.2017 - 754 111 419,01 руб.

Учет ведется на забалансовых счетах.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет, счет МЦ.04 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации". Стоимость на 31.12.2023 составляет 35 586 540,03 руб.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде не выявлено.

Генеральный директор

Тумачев А.В.

21.03.2024

