

ПОЯСНЕНИЕ
к бухгалтерской отчетности за 2023 год
ООО "Брэк Кэпитал Раша"

I. Информация об Обществе

Полное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью "Брэк Кэпитал Раша"

Сокращенное наименование Общества на русском языке: ООО "Брэк Кэпитал Раша"

Место нахождения Общества в соответствии с Уставом: 119021, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, б-р Зубовский, д. 22/39, помещ. II, ком. 6-17, 46

Почтовый адрес: 119021, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, б-р Зубовский, д. 22/39, помещ. II, ком. 6-17, 46

ИНН / КПП 7723407866/770401001

ОГРН 1157746821187

Участники Общества:

Компания с ограниченной ответственностью "СТЕПФИЛД ТРЭЙДИНГ ЛИМИТЕД", которой принадлежит 100% уставного капитала.

Исполнительным органом Общества в 2023 году являлся генеральный директор Буркот Юрий Васильевич.

Основные виды деятельности Общества: Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе

Общество не имеет обособленных подразделений.

Организация применяет общий режим налогообложения.

Организация бухгалтерского учета в Обществе:

Бухгалтерский учет в Обществе автоматизирован (используется компьютерная программа 1С. Бухгалтерия 8.3).

Финансовая (бухгалтерская) отчетность за 2023 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с утвержденной учетной политикой Общества.

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

II. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Информация по остаткам и движению основных средств, незавершенным капвложениям приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Запасы

Информация по остаткам и движению запасов приведена в разделе 4

3. Выручка, доходы от реализации:

Выручка от сдачи имущества в аренду признается в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Доходы от реализации за 2022 году составили – 67 926 тыс. руб (без НДС).

Доходы от реализации за 2023 год составили – 71 527 тыс. руб (без НДС)

Расходы, связанные с реализацией:

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году, составили 78 141 тыс. руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году, составили 70 356 тыс. руб. (без НДС).

4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

III. Информация о связанных сторонах

В 2023 году связанными сторонами являлись:

Связанные стороны	Основания, в силу которого лицо признается связанным
КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СТЕПФИЛД ТРЭЙДИНГ ЛИМИТЕД"	Преобладающее общество Единственный участник общества

IV. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2023г отсутствуют.

V. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия на 31.12.2023 год отсутствуют

Генеральный директор

Буркот Ю.В.

«25» марта 2024 год



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	Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
				первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5111	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	-	-	-

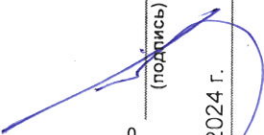
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Буркот Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

2. Основные средства

[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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Полноцветный МФУ копир-принтер-сканер-факс ECOSYS	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volvo XC90, VIN YV1CM2457E1706698	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Моноблок 21,5" HP 200 G4 AIO	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP250 G7 Intel Core i3-1005G1	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Моноблок 23.8" Acer Veriton	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Моноблок 23.8" Lenovo V30a-24IL	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Моноблок IRU Office P2310N423.8" FullHD i3 10105	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Буркот Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло				оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	7	-	7	4 351	(4 357)	-	X	-	-	-	
	5420	за 2022г.	11	-	11	1 707	(1 712)	-	X	7	-	7	
в том числе:													
	5401	за 2023г.	7	-	7	1 413	(1 420)	-		589	-	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2022г.	11	-	11	1 706	(1 710)	-		439	7	7	
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Готовая продукция	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5403	за 2023г.	-	-	-	1	(1)	-		-	-	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2022г.	-	-	-	1	(1)	-		-	-	-	
	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5405	за 2023г.	-	-	-	2 936	(2 936)	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	

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

Руководитель

Буркот Юрий Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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	-	-	-	-	-	-

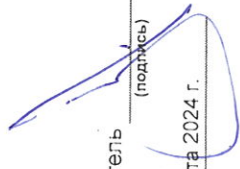
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	16 986	108	-	(4 245)	-	-	-	-	12 849
	5571	за 2022г.	19 536	-	-	(2 550)	-	-	-	-	16 986
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	16 986	108	-	(4 245)	-	-	-	-	12 849
	5573	за 2022г.	19 536	-	-	(2 550)	-	-	-	-	16 986
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	22 341	7 792	511	(1 197)	-	-	20	-	29 467
	5580	за 2022г.	23 024	1 926	5	(2 614)	-	-	-	-	22 341
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	362	146	-	(9)	-	-	-	-	499
	5581	за 2022г.	65	334	-	(37)	-	-	-	-	362
авансы полученные	5562	за 2023г.	17 689	-	-	(189)	-	-	-	-	17 500
	5582	за 2022г.	17 500	189	-	-	-	-	-	-	17 689
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 207	3 355	-	(945)	-	-	20	-	6 637
	5583	за 2022г.	3 450	1 320	5	(568)	-	-	-	-	4 207
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	4 190	511	-	-	-	-	-	4 701
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	83	101	-	(52)	-	-	-	-	131
	5586	за 2022г.	2 009	83	-	(2 009)	-	-	-	-	83
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	39 327	7 900	511	(5 442)	-	X	20	-	42 316
	5570	за 2022г.	42 560	1 926	5	(5 164)	-	X	-	-	39 327

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)

25 марта 2024 г.

Буркот Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 382	1 682
Расходы на оплату труда	5620	37 971	32 080
Отчисления на социальные нужды	5630	10 167	8 109
Амортизация	5640	634	694
Прочие затраты	5650	20 203	35 577
Итого по элементам	5660	70 357	78 142
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	70 357	78 142

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

Руководитель

(подпись)

Буркот Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)

25 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	3 042	3 782	(3 115)	(1)	3 708
в том числе:						
22 341 000,00	5701	3 042	3 782	(3 115)	(1)	3 708

Руководитель

(подпись)

Буркот Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.