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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Бусыгин Алексей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	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:	5261	-	-
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	-	-	-
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 неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Бусыгин Алексей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	86 069	-	302 512 704	(302 492 435)	-	-	-	-	106 338
	5315	за 2022г.	58 365	-	119 261 887	(119 234 183)	-	-	-	-	86 069
в том числе: ценные бумаги по сделкам РЕПО	5306	за 2023г.	86 069	-	302 512 704	(302 492 435)	-	-	-	-	106 338
	5316	за 2022г.	58 365	-	119 261 887	(119 234 183)	-	-	-	-	86 069
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	86 069	-	302 512 704	(302 492 435)	-	-	-	-	106 338
	5310	за 2022г.	58 365	-	119 261 887	(119 234 183)	-	-	-	-	86 069

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 _____ Бусыгин Алексей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Бусыгин Алексей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	293 011	-	164 801	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	1 373 307	-	144	-	(1 080 440)	-	-	-	-	-	457 812	-
в том числе:													293 011	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	571	-	1 411	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	427	-	144	-	-	-	-	-	-	-	1 982	-
расчеты по сделкам РЕПО	5514	за 2023г.	281 369	-	157 356	-	-	-	-	-	-	-	571	-
	5534	за 2022г.	1 351 107	-	-	-	(1 069 738)	-	-	-	X	X	438 725	-
брокерский счет	5515	за 2023г.	11 071	-	6 034	-	-	-	-	-	X	X	281 369	-
	5535	за 2022г.	21 773	-	-	-	(10 702)	-	-	-	X	X	17 105	-
Итого	5500	за 2023г.	293 011	-	164 801	-	-	-	-	X	-	-	11 071	-
	5520	за 2022г.	1 373 307	-	144	-	(1 080 440)	-	-	X	-	-	457 812	-
													293 011	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	65 365	3 600	-	-	-	-	-	-	68 965
	5571	за 2022г.	-	65 365	-	-	-	-	-	-	65 365
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	65 365	3 600	-	-	-	-	-	-	68 965
	5573	за 2022г.	-	65 365	-	-	-	-	-	-	65 365
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X		-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	282 915	158 860	-	(257)	-	-	-	-	441 518
	5580	за 2022г.	1 416 383	3 632	-	(1 137 100)	-	-	-	-	282 915
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	225	-	-	(225)	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	375	-	-	(150)	-	-	-	-	225
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	224	-	-	-	-	-	-	224
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	65 365	3 600	-	(68 965)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	61 765	3 600	-	(65 365)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	32	-	-	(32)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	32	-	-	-	-	-	-	32
расчеты по сделкам РЕПО	5567	за 2023г.	282 658	158 636	-	-	-	-	X	X	441 294
	5587	за 2022г.	1 354 243	-	-	(1 071 585)	-	-	X	X	282 658
Итого	5550	за 2023г.	348 280	162 460	-	(257)	-	X	-	-	510 483
	5570	за 2022г.	1 416 383	68 997	-	(1 137 100)	-	X	-	-	348 280

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 _____ Бусыгин Алексей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 292	1 176
Итого по элементам	5660	1 292	1 176
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 655 062	40 755
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	1 656 354	41 931

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

Руководитель _____ **Бусыгин Алексей Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Бусыгин Алексей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Бусыгин Алексей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Бусыгин Алексей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2024 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
Общества с ограниченной ответственностью «ПРОФ-ИНВЕСТОР»
в соответствии с российским законодательством

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПРОФ-ИНВЕСТОР» (далее – Общество) за 2023год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Основные сведения об Обществе:

Полное наименованиеОбщества:Общество с ограниченной ответственностью«ПРОФ-ИНВЕСТОР».
Юридический адрес Общества: 115162, г. Москва,вн. тер.г. муниципальный округ Донской, ул. Шаболовка, д. 31Г, этаж/пом антресоль 2 эт./4.
Фактический (почтовый) адрес Общества: 115162, г. Москва, вн. тер.г. муниципальный округ Донской, ул. Шаболовка, д. 31Г, этаж/пом антресоль 2 эт./4.
Дата государственной регистрации: 16.06.2021г, основной государственный регистрационный №1217700282216.
ИНН /КПП9725052806/772501001.
Единственным участником Общества являетсяООО «АЛОР+».

Размер Уставного капитала Общества:1 000 000 рублей. Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31.12.2023 года составил 100%. Изменений Уставного капитала в 2023 году не производилось.
Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.
Общество не имеет филиалов, не выделенных на отдельный баланс.

1.2. Вид деятельности

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

Коды ОКВЭД:
64.99–предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
64.99.1 – вложения в ценные бумаги
64.99.3 – капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
64.99.4 – заключение свопов, опционов и других срочных сделок

В 2023 г. Общество осуществляло операции, не являющиеся капиталовложением в ценные бумаги. В основном сделки РЕПО. Купля-продажа ценных бумаг носила преимущественно краткосрочный характерс целью получения дохода от изменения цены рыночной стоимости актива: внутридневные сделки купли-продажи и сроком 1-3 дня. Деятельность Общества обусловлена значительными торговыми оборотами на бирже кратковременных сделок РЕПО, купли-продажи ценных бумаг.

В основе кредиторской и дебиторской задолженности требования и обязательства посделкам РЕПО.

Общество не имеет лицензий.

1.3. Исполнительный орган Общества.

Единоличный исполнительный орган,на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании б/н от 16.06.2021г, ООО «АЛОР+».

В отчетном периоде на основании Доверенности № 02/21/Д от 22.06.2021г, Доверенности № 03/23/Д от 27 «декабря» 2023 года обязанности ЕИО осуществлялисьБусыгиным Алексеем Александровичем, директором по финансам и проектной деятельности управляющей компании ООО «АЛОР+».

1.4. Среднесписочная численность персонала Общества.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году отсутствует.

I. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные элементы учетной политики Общества, определенные приказом генерального директора Общества №1-уп от 30.12.2022 г.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется управляющей организацией.

Основные средства:

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства" осуществляется ретроспективно.

ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для несущественных ОС проверяется ежегодно.

Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы".

Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация несущественных активов.

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются без учета скидок, без учета дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, без учета обязательств по демонтажу. Иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Ежегодная проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение не проводится.

Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

Нематериальные активы:

В соответствии с п.п. 6, 7 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу с определенным сроком полезного использования производится линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Материально-производственные запасы:

Вкачестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Учет финансовых вложений:

К финансовым вложениям Общества относятся:

- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

Сделки РЕПО отражаются организацией как займы денежными средствами под залог ценных бумаг (если цена по первой части РЕПО ниже, чем цена по второй части РЕПО) либо как займы ценными бумагами с предоставлением залога в виде денежных средств (если цена по первой части РЕПО выше, чем по второй части РЕПО).

Дебиторская задолженность:

Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением резервов на финансовые результаты Общества. Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы:

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имуществаи (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы:

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, 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 Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество передало актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме списываются на расходы текущего периода.

Учет расходов по займам и кредитам:

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива (п.6 и п. 7 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»).

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредитного договора).

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков:

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях со сроком погашения три месяца и менее. В целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество включает краткосрочные депозитные вклады в кредитных организациях в состав финансовых вложений.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в качестве возврата ошибочных или излишних платежей;
- оплата контрагентам в качестве возврата ошибочных или излишних платежей.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных средств в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода, отражаются в отчете о движении денежных средств, в рублях, в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков Общества как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Аренда

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:

- сроком аренды не более 12 месяцев;
- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

2.2. Учетная политика для целей налогового учетасодержит следующие основные моменты:

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Общество не вносило значимые изменения в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

В отчетном году Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по собственным обязательствам Общества, а также по обязательствам других организаций.

В отчетном году Общество не получило обеспечений в форме поручительства третьих лиц перед Обществом, а также в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом.

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась.

В отчетном году договоров доверительного управления не заключалось.

В отчетном году судебных разбирательств не было.

II. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Остаток денежных средств на 31.12.2023 г. составляет 184 тыс. руб. и состоит из следующих остатков:

расчетный счет/касса	валюта	банк/организация	остаток (тыс. руб.)
расчетныйсчет	руб.	Московский филиал БАНК СГБ	184
Итого			184

В состав долгосрочных обязательств Общества входят следующие займы (тыс. руб.):

Займодавец	Договор	Сумма займа, %	Остаток задолженности на 31.12.2023 г.	Дата погашения
ООО «АЛОР+»	б/н от 22.07.2021	60 000	60 000	31.12.2024
ООО «АЛОР+»	Проценты по дог. б/н от 22.07.2021	8 965	8 965	31.12.2024
Итого		68 965	68 965	

Финансовые вложения
(тыс. руб.)

Группы финансовых вложений в разрезе по характеру вложений	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Краткосрочные финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (ценные бумаги, полученные и выданные по сделкам РЕПО)	106 338	86 069	58 365

IV. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) и себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)		Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	
	за 2023 год	за 2022 год	за 2023 год	за 2022 год
Купля-продажа ценных бумаг (краткосрочная)	1 677 886	40 793	1 655 062	40 755
Итого	1 677 886	40 793	1 655 062	40 755

Прочие доходы

(тыс. руб.)

	За 2023 год	За 2022 год
Курсовая разница	2 584	28 402
Агентское вознаграждение	833	-
Прочие	33	16
Итого	3 450	28 418

Прочие расходы

(тыс. руб.)

	За 2023 год	За 2022 год
Комиссии биржевые, брокерские, депозитарные	40 804	4 574
Курсовая разница	2 627	26 384
Прочие	241	15
Итого	43 672	30 973

Прибыль (убыток) до налогообложения	За 2023 год (тыс.руб.)	За 2022 год (тыс.руб.)
Сумма условного дохода/(расхода) по налогу на прибыль	(5 754)	(3 878)
Постоянные разницы отчетного периода	-	-
Временные разницы отчетного периода	-	-
Налогооблагаемая прибыль (убыток)	28 770	19 388
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Налог на прибыль	(5 754)	(3 878)
в т.ч. текущий налог на прибыль	(5 754)	(3 878)
отложенный налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль/(убыток) отчетного периода	23 016	15 510

В отчетных периодах отсутствовали показатели хозяйственной деятельности, приводящие к отражению разниц в бухгалтерском и налоговом учете, а также оценочных обязательств.

V. КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

В связи с корректировкой отражения сделок РЕПО в отчетность 2023 года внесены следующие изменения:

1. Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2023 Отчет за 2023 год, корректировка1. тыс. руб.	На 31.12.2023 Отчет за 2023 год, первичный тыс. руб.	На 31.12.2022 г Отчет за 2023 год, корректировка1. тыс. руб.	На 31.12.2022 г Отчет за 2023 год, первичный. тыс. руб.	На 31.12.2022 отчет за 2022 год, тыс. руб.	На 31.12.2021 отчет за 2023 год, корректировка1. тыс. руб.	На 31.12.2021 отчет за 2023 год, первичный тыс. руб.	На 31.12.2021 отчет за 2022 год, тыс. руб.
Дебиторская задолженность	1230	457 812	457 692	293 011	293 011	293 398	1 373 307	1 373 307	1 373 307
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	106 338	106 329	86 069	86 069	85 822	58 365	58 365	58 365
Итого по разделу II	1200	564 346	564 217	379 127	379 127	379 267	1 431 720	1 431 720	1 431 720
БАЛАНС	1600	564 346	564 217	379 127	379 127	379 267	1 431 720	1 431 720	1 431 720
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 863	52 947	29 847	29 879	29 847	14 337	14 337	14 337
Итого по разделу III	1300	53 863	53 947	30 847	30 879	30 847	15 337	15 337	15 337
Заемные средства	1410	68 965	68 965	65 365	65 365	-	-	61 765	-
Итого по разделу IV	1400	68 965	68 965	65 365	65 365	-	-	61 765	-
Заемные средства	1510	-	-	-	-	65 365	61 765	-	61 765
Кредиторская задолженность	1520	441 518	441 305	282 915	282 883	283 055	1 354 618	1 354 618	1 354 618
Итого по разделу V	1500	441 518	441 305	282 915	282 883	348 420	1 416 383	1 354 618	1 416 383
БАЛАНС	1700	564 346	564 217	379 127	379 127	379 267	1 431 720	1 431 720	1 431 720

2. Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2023г, корректировка1, тыс. руб.	На 31.12.2023г первичный, тыс. руб.
Выручка	2110	1 677 886	1 693 673
Себестоимость продаж	2120	(1 655 062)	(1 671 031)
Валовая прибыль (убыток)	2100	22 824	22 642
Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 532	21 350
Прочие доходы	2340	3 450	3 694
Прочие расходы	2350	(43 672)	(43 661)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 770	28 843
Налог на прибыль	2410	(5 754)	(5 775)
В т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(5 754)	(5 775)
Чистая прибыль (убыток)	2400	23 016	23 068
Совокупный финансовый результат	2500	23 016	23 068

3. Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 2023, корректировка1, тыс. руб.	За январь-декабрь 2023, первичный, тыс. руб.
Поступления - всего	4110	19 302	19 301
В том числе: поступления с брокерского счета	4114	15 298	15 297
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	137	136
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4400	137	136
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	184	183

4. Отчет о движении капитала

2. Корректировки в связи с изменениями учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		Изменения капитала за 2022 г. За счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 2022 г.	
		Отчет за 2023 год корректировка1	Отчет за 2023 год первичный	Отчет за 2023 год корректировка1	Отчет за 2023 год первичный	Отчет за 2023 год корректировка1	Отчет за 2023 год первичный
Капитал- всего до корректировок	3400	15 337	-	15 510	-	30 847	-
после корректировок	3500	15 337	-	15 510	-	30 847	-
в т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	14 337	-	15 510	-	29 847	-
после корректировок	3501	14 337	-	15 510	-	29 847	-

Пояснения в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.1. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Выбыло , первоначальная стоимость, тыс.руб.		На конец периода, первоначальная стоимость, тыс.руб.	
		За 2022 год, Отчет 2023 года, первичный, корректировка1	За 2022 год, Отчет 2022 года	За 2022 год, Отчет 2023 года, первичный, корректировка1	За 2022 год, Отчет 2022 года
Краткосрочные-всего	5315	(119 234 183)	(119 234430)	86 069	85 822
В т.ч. ценные бумаги по сделкам РЕПО	5316	(119 234 183)	(119 234430)	86 069	85 822
Финансовых вложений-итого	5310	(119 234 183)	(119 234430)	86 069	85 822

Наименование показателя	Код	Поступило, первоначальная стоимость, тыс.руб.		Выбыло, первоначальная стоимость, тыс.руб.		На конец периода, первоначальная стоимость, тыс.руб.	
		За 2023 год, корректировка1	За 2023 год, первичный	За 2023 год, корректировка1	За 2023 год, первичный	За 2023 год, корректировка1	За 2023 год, первичный
Краткосрочные-всего	5305	302 512 704	302 514 110	(302 492 435)	(302 493 850)	106 338	106 329
В т.ч. ценные бумаги по сделкам РЕПО	5306	302 512 704	302 514 110	(302 492 435)	(302 493 850)	106 338	106 329
Финансовых вложений-итого	5300	302 512 704	302 514 110	(302 492 435)	(302 493 850)	106 338	106 32 9

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Выбыло – погашение, тыс. р		На конец периода, учтенная по условиям договора, тыс. руб.	
		В 2022 году, отчет за 2023 год, корректировка1, тыс. руб.	В 2022 году, отчет за 2022 год, тыс. руб.	На 31.12.2022г, отчет за 2023 год, корректировка1, тыс.руб.	На 31.12.2022г, отчет за 2022 год, тыс. руб.
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	5530	(1 080 440)	(1 080 053)	293 011	293 398
В том числе Расчеты по сделкам РЕПО	5534	(1 069 738)	(1 069 351)	281 369	281 756
Итого	5520	(1 080 440)	(1 080 053)	293 011	293 398

Наименование показателя	Код строки	Поступление – в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции), тыс. р		На конец периода, учтенная по условиям договора, тыс. руб.	
		За 2023 год, корректировка1, тыс. руб.	За 2023 год, первичный, тыс. руб.	На 31.12.2023г, корректировка1, тыс.руб.	На 31.12.2023г первичный, тыс. руб.
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	5510	164 801	164 681	457 812	457 692
В том числе прочая	5513	1 411	2 762	1 982	3 333
Расчеты по сделкам РЕПО	5514	157 356	155 768	438 725	437 137
Брокерский счет	5515	6 034	6 151	17 105	17 222
Итого	5500	164 801	164 681	457 812	457 692

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года			Изменения за период						Остаток на конец периода		
						поступление			выбыло					
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение					
			Отчет за 2023 год корректировка1	Отчет за 2023 год первичный	Отчет за 2022 год	Отчет за 2023 год корректировка 1	Отчет за 2023 год первичный	Отчет за 2022 год	Отчет за 2023 год корректировка1	Отчет за 2023 год первичный	Отчет за 2022 год	Отчет за 2023 год корректировка1	Отчет за 2023 год первичный	Отчет за 2022 год
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	65 365	-	-	3 600	-	-	-	-	-	68 965	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	65 365	-	-	-	-	-	65 365	-	--
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	65 365	-	-	3 600	-	-	-	-	-	68 965	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	65 365	-	-	-	-	-	65 365	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	282 915	348 248	-	158 860	162 247	-	(257)	(225)	-	441 518	510 270	--
	5580	за 2022г.	1 416 383	1 416 383	1 416 383	3 632	3 600	3 600	(1 137 100)	(1 071 735)	(1 071 563)	282 915	348 248	348 420
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	225	225		-	-	-	(225)	(225)	-	-	-	
	5581	за 2022г.	375	375	375	-	-	-	(150)	(150)	(150)	225	225	225
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	224	-	-	-	-	-	224	-	-
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	65 365	65 365	-	3 600	3 600	-	(68 965)	-	-	-	68 965	-
	5585	за 2022г.	61 765	61 765	61 765	3 600	3 600	3 600	(65 365)	-	-	-	65 365	65 365
прочая	5566	за 2023г.	32	-	-	-	11	-	(32)	-	-	-	11	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	32	-	-	-	-	-	32	-	-
расчеты по сделкам РЕПО	5567	за 2023г.	282 658	282 658	-	158 636	158 636	-	-	-	-	441 294	441 294	
	5587	за 2022г.	1 354 243	1 354 243	1 354 243	-	-	-	(1 071 585)	(1 071 585)	(1 071 413)	282 658	282 658	282 830
Итого	5550	за 2023г.	348 280	348 248	-	162 460	164 247	-	(257)	(225)	-	510 483	510 270	-
	5570	за 2022г.	1 416 383	1 416 383	1 416 383	68 997	3 600	3 600	(1 137 100)	(1 071 735)	(1 071 563)	348 280	348 248	348 420

5. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	За 2023 год, корректировка1, тыс. руб.	За 2023 год, первичный, тыс. руб.
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 655 062	1 671 031
Итого расходы по обычной деятельности	5600	1 656 354	1 672 323

Данная отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную отчетность от 29.03.2024г.

VI. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- исполнение управляющей компанией ООО «АЛОР+» полномочий единого исполнительного органа, договор управления б/н от 16.06.2021, 225000 рублей ежеквартально;

- субаренда офисных помещений, договоры аренды нежилого помещения № А+/ПИ/22 от 15.10.22, № А+/ПИ/23 от 05.10.23, 23000 рублей ежемесячно.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	Калин Александр Борисович	Лицо является генеральным директором единственного участника Общества и генеральным директором управляющей компании Общества - ООО «АЛОР+»	0	0
2.	Бусыгин Алексей Александрович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества по доверенности	0	0
3.	ООО «АЛОР+»	Участник Общества	100	0

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

	краткосрочные - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала)	долгосрочных - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, 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 трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения
	-	-

VII. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ

Бенефициарным владельцем является Калин Александр Борисович – 65 % Уставного капитала.

IX.СТРАНОВЫЕ И ГЕОПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ

24 февраля 2022 года Российская Федерация начала специальную военную операцию. Ряд стран ввел санкции в отношении физических и юридических лиц страны.

Влияние изменения валютного законодательства и курсов валют отсутствует, Общество осуществляет свою деятельность в рублях, и его поставщики и подрядчики не связаны с валютными рисками. Изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами не окажут существенного влияния на оказание услуг. Санкционные ограничения отсутствуют. Указанные события не могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор
по Доверенности № 03/23/Д
от 27 «декабря» 2023 года **Бусыгин А.А.**

«18» декабря 2024 года