

Общество с ограниченной ответственностью «АРТ ПЛАЗА»

Российская Федерация, 119270, г. Москва, Лужнецкая набережная, д. 2/4, строение 4, этаж 3, помещение 35
ОГРН 1177746863711 ИНН/КПП 7704442343/770401001

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2024 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «АРТ ПЛАЗА» (именуемое в дальнейшем по тексту Общество) зарегистрировано 11 августа 2017 года, ОГРН 1177746863711.

Адрес (место нахождения) Общества: Россия, 119034, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул Пречистенка, д. 17/9, помещ. 1/П
Телефон: 8-965-329-84-32
E-mail: art.plaza.ooo@yandex.ru

- идентификационный налоговый номер (ИНН) 7704442343
- код причины постановки на учет (КПП) 770401001
- основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- Уставный капитал Общества 1 662 833 (Один миллион шестьсот шестьдесят две тысячи восемьсот тридцать три) рубля 34 копейки.

Количество штатных сотрудников на 31.12.2024 г. - 3 человек, из них 2 сотрудника – внешние совместители. Для выполнения отдельных работ привлекаются специалисты по договорам гражданско-правового характера. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024г. – 3 чел.

Общество не имеет филиалов и представительств.

2. ЮРИДИЧЕСКИЙ СТАТУС ОБЩЕСТВА

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации в соответствии с процедурами, установленными законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Учредителем Общества является: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "БМ-БАНК" (ИНН 7702000406; ОГРН 1027700159497), адрес (место нахождения): Российская Федерация, индекс 107996, город Москва, ул. Рождественка, дом 8, строение 1.

3. ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Основной целью Общества является получение прибыли от осуществления коммерческой деятельности. В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие виды деятельности:

<u>основной</u>

- аренда и управление собственным и/или арендованным недвижимым имуществом, в том числе управление недвижимым имуществом за вознаграждение и на договорной основе

<u>прочие</u>

- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- покупка и продажа земельных участков;
- предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение и на договорной основе;

- предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение и на договорной основе;
- подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;
- предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- предоставление консультационных услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу);
- вложения в ценные бумаги;
- капиталовложения в уставные капиталы, венчурное финансирование, в том числе посредством инвестиционных компаний;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- исследование конъюнктуры рынка;
- деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе Учетной политики, утвержденной Приказом № 1/УП от 29.12.2017г.
Ведение бухгалтерского учета и контроля возлагается на бухгалтерскую службу, возглавляемую главным бухгалтером.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующей Учетной политикой Общества.
Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год подготовлена исходя из непрерывности деятельности и того допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенном сокращении деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Активы и обязательства в иностранных валютах
Валютных счетов по состоянию на 31.12.2024г. Общество не имеет.
При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).
Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся в состав прочих доходов и расходов.

4. Изменения в учетной политике на 2024 год

Изменения в учетную политику на 2024 год не вносились.

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

5.1. Основные средства

Основные средства	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
Подвал жилого дома:подземная гараж-стоянка (доля в праве 95/10000)	0	1 653
Итого:	**0**	**1 653**

5.2. Нематериальные активы

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2024 года Общество не имеет.

5.3. Финансовые вложения

Стоимость финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024г. – 13 300 тыс. руб.; на 31.12.2023г. – 47 700 тыс.руб.

5.4. Запасы

Материально-производственных запасов на балансовом учете по состоянию на 31.12.2024 года Общество имеет.

Товар	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
Подвал жилого дома: подземная гараж-стоянка (доля в праве 95/10000)	1 653	0
Итого:	**1 653**	**0**

5.5 Налог на добавленную стоимость.

По статье «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» Общество отражает сумму налога, подлежащую возмещению из бюджета при выполнении условий, предусмотренных Налоговым Кодексом РФ. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям:

По состоянию на 31.12.2024 года Общество имеет НДС, подлежащего возмещению из бюджета в размере 22 тыс. руб.

5.6. Краткосрочная дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024 года сумма дебиторской задолженности составляет 380 тыс. руб. Наличие и движение дебиторской задолженности отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (п. 5.1).

Дебиторская задолженность распределяется следующим образом:

Тыс. руб.

Показатели отчетности	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	**0**	**414**
в т.ч.		
Текущая задолженность арендаторов в соответствии с заключенными договорами аренды, где Общество выступает в качестве Агента от своего имени и за счет Принципалов.	*0*	*414*
Авансы выданные	**172**	**1 034**
в т.ч.:		
Авансы, оплаченные поставщикам за услуги в интересах Принципалов	*172*	*734*
Прочая дебиторская задолженность	**208**	**11 808**
в т.ч.:		
задолженность Принципалов по условиям агентских договоров	*0*	*11 752*
расчеты по налогам и сборам	*169*	*22*
Проценты по депозиту	*39*	
Итого:	**380**	***13 227***

Дебиторская задолженность арендаторов:

Дебитор	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
МАСТЕРТЕЛ АО	0	22
ОСНОВНАЯ ЛИНИЯ ООО	0	6
ОАО АМНТК «Союз»	0	374
ЧУ «Музей «АР ДЕКО»	0	12
Итого:	**0**	**414**

Прочая дебиторская задолженность:

Тыс. руб.

Авансы выданные:

Тыс.руб.

Дебитор	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
АО «БМ-БАНК»	0	72

Институт Профикласс АНО ДПО	0	150
ООО СП «Интерлифт»	0	9
ООО «КЕХ ЕКОММЕРЦ»	1	4
ООО «Лаборатория технологий»	0	19
ООО «Московский оконный сервис»	0	20
ООО «ОФФИ СИСТЕМС»	0	500
ООО «СТРОЙРЕСУРС»	0	200
АО «ЭКОТЕХПРОМ»	0	2
ООО «Сервисы для бизнеса»	0	2
АО ПФ СКБ Контур	0	11
АО Альфастрахование	0	44
АО «Электронная Москва»	0	1
7000 ООО	17	0
Лаборатория технологий ООО	44	0
Русская энергия ООО	80	0
ЭКСПРЕСС ООО	30	0
Итого:	**172**	**1 034**

5.7. Денежные средства ***Тыс.руб.***

	Сальдо на 31.12.2024	**Сальдо на 31.12.2023**
Расчетные счета	3	848
Валютные счета	-	-
Депозит	13 300	47 700
Денежные средства в кассе	-	-
Итого:	**13 303**	**48 548**

5.8. Уставный капитал.

Тыс. руб.

	Сальдо на 31.12.2024	**Сальдо на 31.12.2023**
Уставный капитал	1 663	10

Задолженность участника по вкладу в Уставный капитал по состоянию на 31.12.2024 –0 руб.
Решением единственного участника Общества от 30.12.2021г. стоимость номинальной доли в уставном капитале увеличена до 1 662 833 (Один миллион шестьсот шестьдесят две тысячи восемьсот тридцать три) рубля 34 копейки в виде следующего имущества:
- доля в праве 95/10000 на нежилое помещение (подвал жилого дома: подземная гараж-стоянка), расположенное по адресу: Московская обл., Одинцовский р-н, пос. Дачного хозяйства «Жуковка», Жуковка-1, д. 14; кадастровый номер: 50:20:0010410:1370, номер и дата гос. регистрации права общей долевой собственности: 50:20:0010410:1370-50/422/2021-31 от 20.07.2021;
- доля в праве 95/10000 на нежилое помещение (подвал жилого дома: подземная гараж-стоянка), расположенное по адресу: Московская обл., Одинцовский р-н, пос. Дачного хозяйства «Жуковка», Жуковка-1, д. 14; кадастровый номер: 50:20:0010410:1370, номер и дата гос. регистрации права общей долевой собственности: 50:20:0010410:1370-50/422/2021-32 от 20.07.2021.
Переход права собственности на помещения в качестве правообладателя на Общество зарегистрирован Филиалом публично-правовой компанией «Роскадастр» по Московской области 27.12.2023г. согласно выписки из ЕГРН от 28.12.2023г.
19.01.2024 г. зарегистрировано в ЕГРЮЛ внесение изменений в Уставный капитал, связанное с увеличением стоимости номинальной доли в уставном капитале Общества.
В связи с вышеизложенным, помещения приняты на учет 27.12.2023г., а отражение в учете увеличения стоимости уставного капитала – 19.01.2024г.

5.9. Долгосрочные обязательства по кредитам и займам.

Долгосрочных кредитов и займов Общество не имеет.

5.10. Создание резервов по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2024г. резервов по сомнительным долгам Общество не имеет.

5.11. Краткосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2024 года сумма кредиторской задолженности составляет **556 тыс. руб.** Наличие и движение кредиторской задолженности отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (п. 5.3).
Кредиторская задолженность распределяется следующим образом:

Тыс. руб.

Показатели отчетности:	**Сальдо на 31.12.2024**	**Сальдо на 31.12.2023**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		**2 232**
в т.ч. задолженность поставщикам за услуги в интересах Принципалов		
Авансы полученные		**42 523**
в т.ч. авансы, полученные от арендаторов в интересах Принципалов		*42 523*
в т.ч. обеспечительные платежи		*31 274*
Расчеты по налогам и взносам	**376**	**1 911**
Прочая кредиторская задолженность	**180**	**5 829**
в т.ч. задолженность перед Принципалами по условиям агентских договоров		*4 176*
в т.ч. Расчеты с персоналом по оплате труда	*180*	
Итого:	**556**	**52 495**

Поставщики и подрядчики:

Тыс.руб.

Кредитор	**Сальдо на 31.12.2024**	**Сальдо на 31.12.2023**
ООО «ВАДИМ»	0	38
ПАО ВЫМПЕЛКОМ	0	1
ООО СП «ИНТЕРЛИФТ»	0	49
ООО ДЕЗ «КАЛИНКА»	0	12
ООО «КР-СЕРВИС»	0	2
АО «МОСЭНЕГРОСБЫТ»	0	380
ООО «ОФФИ СИСТЕМС»	0	0
ОАО АМНТК «СОЮЗ»	0	1082
ООО «РАЙНОВА»	0	218
ООО СЗ «ГРАНДСОЮЗИНВЕСТ»	0	29
ООО «СПБ-ГРУПП»	0	55
ООО ЧОО «ТРИУМФ»	0	238
ООО «ТЕЛЕКОМ ТЗ»	0	14
АО «ЭКОТЕХПРОМ»	0	114
Итого	**0**	**2 232**

Прочие кредиторы:

Тыс.руб.

Кредитор	**Сальдо на 31.12.2024**	**Сальдо на 31.12.2023**
ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ»	0	4 176*
АО «БМ-Банк»	0	1 653**
Итого	**0**	**5 829**

*Кредиторская задолженность ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ» в сумме 4 176 тыс. руб. образовалась по Агентскому договору № 2/КЭ от 01.07.2018г. и № 3-КСТ/К от 09.11.2020г. в результате управления имуществом ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ».
Решением Арбитражного суда г. Москвы от 20.08.2019 г. ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ» признано банкротом, в отношении него открыто конкурсное производство.
24 декабря 2020 г. право собственности на имущество ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ» перешло к Банку «Возрождение» (ПАО) 24 декабря 2020г., что подтверждается выписками из ЕГРН: № 99/2020/368521078 от 30.12.2020г. (2 178,7 кв.м.), № 99/2020/368522385 от 30.12.2020г. (4 253,8 кв.м.), в связи с чем Договор № 3-КСТ/К от 09.01.2020г. был прекращен.
По настоящий момент взаиморасчеты с ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ» не урегулированы. В связи с Решением Арбитражного суда г. Москвы от 04.04.2023г. о взыскании задолженности в пользу ООО «КРЕДО ЭСТЕЙТ» по исполнительному листу серии ФС № 044528325 от 11.04.2023г. была оплачена задолженность в сумме **2 033 166 руб. 67 коп.**

** Пояснение по этой задолженности отражено в п.5.8. Уставный капитал.

Авансы полученные:

Тыс. руб.

Кредитор	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
АБСОЛЮТ-ПОМОЩЬ БФ	0	406
АО «Технологии контроля безопасности»	0	1 836
АМОЭНА.РУС ООО	0	0
АПЕКС ООО	0	241
Бенто Групп Минералс ООО	0	1 213
БИОПРОЕКТ	0	1 860
БОЖЖИ РУС ООО	0	0
ВЕКТУРА ООО	0	803
ВКУСВИЛЛ АО	0	18
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	0	230
ГЕРМАНИЙ И ПРИЛОЖЕНИЯ ООО	0	895
ИГ АБСОЛЮТ ООО	0	13 466
ИЗОБЕНТ ООО	0	231
ИНКОНСАЛТ ООО	0	3 406
Бабина С.В. ИП	0	955
ИП Джулай Игорь	0	27
ИП Дунаевская Елизавета Дмитриевна	0	107
ИП Мелконян Артур Андрюшаевич	0	720
МАСТЕР РЕШЕНИЙ ООО	0	575
МЕРКУРИЙ ООО	0	0
МИЛТИ ООО	0	5
МОНТЕФАЛЬКО ООО	0	287
МТС ПАО	0	230
ОАО АМНТК «Союз»	0	4 958
ООО ВолгаСвязьАвтоматика	0	1 202
ООО Проектное бюро «Градиент»	0	436
ОСНОВНАЯ ЛИНИЯ ООО	0	350
ПЛЭЙТС ООО	0	100
ПРЕМАКСА ЮГ ООО	0	24
ПРОГРЕСС ООО	0	1 463
РЕМПРОФСТРОЙ ООО	0	0
РЕСУРСТРАНС ООО	0	522
СДМ-БАНК (ПАО)	0	0
СЕРВИСПЛАН ГРУП РУС ООО	0	85
СТИЛЬНЫЕ-ТЕКСТИЛЬНЫЕ	0	590
СТРОЙТЕХЛИЗИНГ ООО	0	70
Т МЕДИА ООО	0	25
Т2 МОБАЙЛ ООО	0	218
ТЕЛЕКОМ ТЗ ООО	0	22
ТЕХНОСИСТЕМА ООО	0	237
ТЛ ООО	0	743
Фабрика современных решений ООО	0	263
ФФ РИТЕЙЛ ООО	0	1 544
ЧУ «Музей АР ДЕКО»	0	2 160
ЧЕРМОРПРОКАТ ООО	0	0
ЭКОТЕЛЕНЕТ ООО	0	0
ИТОГО:	0	**42 523**

5.12. Краткосрочные оценочные обязательства

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2024г. – 0 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 1 008 тыс. руб. Расшифровка, наличие и движение оценочных обязательств отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (п.7).

6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручкой организации по обычным видам деятельности является вознаграждение Агента по условиям агентских договоров.
Выручка за 2024 год составила – **6 458 тыс. руб.**
Выручка за 2023 год составила – **15 000 тыс. руб.**

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на себестоимость и управленческие расходы, которые формируются на счете 26. Коммерческих расходов в организации нет.

Структура расходов по обычным видам деятельности Общества:

Тыс.руб.

Статьи расходов	2024	2023
Аренда офиса	270	267
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	68	60
Ежегодный профессиональный медосмотр	0	10
Канцтовары	10	31
Мобильная связь сотрудников на рабочих местах	2	5
Рекламные объявления на сайте Авито, ЦИАН	27	87
Объявление на сайте HeadHunter.ru	0	1
Обучение	215	0
Оплата труда	7 143	9 041
Услуги специалистов по договору ГПХ	719	758
Охрана труда	0	156
Питьевая вода	4	11
Почтовые расходы	1	1
Расходные материалы для офисной техники	0	7
Сопровождение 1С	48	64
Страхование гражданской ответственности	44	75
Страховые взносы	3 200	3 182
бухгалтерские услуги (договор с самозанятым)	225	0
Услуги по сдаче электронной отчетность	33	20
Услуги нотариуса	13	0
Услуги связи и интернет	97	150
Услуги по оценке имущества	16	0
Итого	**12 135**	**13 926**

7. Прочие доходы и расходы

7.1. Прочие доходы.

Тыс. руб.

Основные виды доходов	2024	2023
Списание кредиторской задолженности	4 177	0
Реализация прочего имущества	0	37
Страховая премия	101	
Итого:	**4 278**	**37**

7.2. Прочие расходы

Тыс.руб.

Основные виды расходов	2024	2023
Услуги банка	45	66

Основные виды расходов	**2024**	**2023**
Госпошлина	0	6
Списание Дебиторской задолженности	73	0
Премия за счет чистой прибыли	2 660	0
Списание НДС	3	1
Резервы по отпускам	0	208
Реализация прочего имущества	0	92
Прочие расходы	25	0
Итого:	**2 803**	**373**

8. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2024г.

№ п/п	**Наименование компании**	**Основание, в силу которого сторона признается связанной**	**Процент голосующих акций или доля участия связанной стороны в уставном капитале общества,%**	**Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны,%**
1	АО «БМ-БАНК»	Единственный участник Общества	100%	-
2	ООО «БВ Проект»	Единственному участнику Общества принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
3	ООО «БМ Проект»	Единственному участнику Общества принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
4	АО «Лизинговая компания «В-РЕГИСТР»	Единственному участнику Общества принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
5	ООО ВТБ Арена	Единственному участнику Общества принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
6	ЗПИФ ПИ «Гостиницы и Курорты»	Единственному участнику Общества принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	74,76%
7	ООО»Компания СЛГ»	Единственному участнику Общества принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	83,7569%
8	ООО «Энергопроминвест»	Единственному участнику Общества принадлежит менее 50% уставного капитала Компании	-	19%
9	Банк ВТБ (ПАО)	Компания, владеющая голосующими акциями или долей в уставном капитале единственного участника Общества с долей участия более 20%	100%/95,3%	-
10	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (РОСИМУЩЕСТВО)	Компания, владеющая голосующими акциями или долей в уставном капитале Банка ВТБ (ПАО) с долей участия более 20%	60,936%/12,13%	-
11	Российская Федерация в лице Министерства финансов Российской Федерации (Минфин России)	Компания, владеющая голосующими акциями или долей в уставном капитале Банка ВТБ	0%/32,88%	-

		(ПАО) с долей участия более 20%		

Конечный Бенефициар не выявлен в связи с тем, что конечными собственниками Общества являются государственные структуры с долей участия более 20%.

8.1 Операции со связанными сторонами за отчетный период

1) В 2018 году между Обществом и БАНКОМ ВОЗРОЖДЕНИЕ (ПАО) был заключен Агентский договор № 4/БВ/000-00520-18 от 01.07.2018г. По настоящему договору Принципал (БАНК ВОЗРОЖДЕНИЕ (ПАО)) поручает, а Агент (Общество) берет на себя обязательство за вознаграждение совершать от своего имени и за счет Принципала юридические и фактические действия, необходимые для сдачи в аренду и последующего исполнения договоров аренды недвижимого имущества, принадлежащего Принципалу на праве собственности и расположенного по адресу: г. Москва, Лужнецкая набережная, д.2/4, стр.4.

АО «БМ-Банк» с 15.06.2021г. является правопреемником Банка Возрождение (ПАО) в результате прекращения Банка Возрождение (ПАО) путем реорганизации в форме присоединения к АО «БМ-Банк».

Вознаграждение Агента (выручка) за 2024 год составило **6 458 тыс. руб. (без НДС)**

Вознаграждение Агента (выручка) за 2023 год составило **15 000 тыс. руб. (без НДС)**

2) В 2019 году между Обществом (Арендатор) и БАНКОМ ВОЗРОЖДЕНИЕ (ПАО) (Арендодатель) был заключен Договор аренды нежилых помещений № 66/БВ-06-19 от 01.06.2019г. По настоящему договору Арендодатель предоставляет Арендатору в аренду помещение – часть комн.35 на 3-м этаже площадью 13,39 кв.м. по адресу: г. Москва, Лужнецкая набережная, д.2/4, стр.4.

Расходы на аренду помещения у Общества за 2024 год составили **138 тыс. руб. (без НДС)**

Расходы на аренду помещения у Общества за 2023 год составили **267 тыс. руб. (без НДС)**

8.2. Расчеты со связанными сторонами на отчетную дату

Тыс.руб.

Наименование	**АО «БМ-БАНК»**	
	2024	**2023**
Дебиторская задолженность:	**0**	**11 824**
в т.ч. по Договору аренды нежилых помещений № 66/БВ-06-19 от 01.06.2019	0	72
в т.ч. по Агентскому договору № 4/БВ/000-00520-18 от 01.07.2018г.	0	11 752
Кредиторская задолженность	**0**	**0**

8.3. Информация о выплатах основному управленческому персоналу.

8.3.1 Краткосрочные вознаграждения:

Тыс.руб.

Наименование выплат	**2024**	**2023**
Оплата труда (оклад+часовой тариф)	5 730	8 346
Начисленные на оплату труда страховые взносы	3 449	3 182
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	171	685
Компенсация отпуска при увольнении	1 278	10
Премия по итогам 2023 г.	2 660	0
Премия по итогам 2024 г.	960	984
Оплата лечения, медицинского облуживания, коммунальных услуг и т.п.	-	-

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

- Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2024 г., составило 720 тыс. руб. Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска – 91 тыс. руб. Премия за 2023 г. – 350 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов - 196 тыс. руб.

- Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2023 г., составило 665 тыс. руб. Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска – 66 тыс. руб. Премия за 2022 г. – 120 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов - 255 тыс. руб.

8.3.2 Долгосрочные вознаграждения:

Тыс. руб.

Наименование выплат	**2024**	**2023**

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

9. События после отчетной даты
Дивиденды в 2024 году не выплачивались.

10. Условные активы и обязательства
Условных активов и обязательств Общество по состоянию на 31.12.2024г. не имеет.

11. Риски хозяйственной деятельности

Организация не имеет существенных рисков хозяйственной деятельности.

12. Уровень существенности

12.1. Уровень существенности для целей исправления ошибки.
Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более. Ошибка также признается существенной независимо от ее размера, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.
Общество не имеет существенных ошибок, искажающих бухгалтерскую отчетность на 10% и более, по состоянию на 31.12.2024г.

12.2. Уровень существенности для целей раскрытия отдельных показателей в отчетности.
Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей перечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.
Общество не имеет существенных показателей, составляющих 10% и более, которые могут повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации за 2024 год.

Генеральный директор _____ Ермилов А.В.
11.02.2025г.