

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ»
АО «УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ»

ОГРН 1247700443913

ИНН/КПП 9714052547/771401001

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС: 123308, ГОРОД МОСКВА, ул. МАГИСТРАЛЬНАЯ 4-АЯ,
ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 2, ПОМЕЩЕНИЕ 4/3

от «28» марта 2025 г.

ИФНС № 14 по г. Москве

Пояснительная записка к Бухгалтерской отчетности за 2024 год

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ» (АО «УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ») (ИНН 9714052547/КПП 771401001), Юридический адрес: 123308, г. Москва, ул. Магистральная 4-ая, д. 11, стр. 2, помещ. 4/3, зарегистрировано 20 июня 2024 года за основным государственным регистрационным номером 1247700443913, ранее ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ» (ООО «УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ») (ИНН 9714012625/КПП 771401001), зарегистрировано 14 июня 2023 года за основным государственным регистрационным номером 1237700407977.

Реестродержатель ООО «Регистратор «Гарант» ИНН 7703802628, адрес: 123100, г. Москва, Краснопресненская наб., д.8, этаж 2, пом. 228.

Уставный капитал Общества составляет 100 000-00 (Сто тысяч рублей), внесен Учредителем ООО «ХК «ДТИ» (ИНН 9714010064) на расчетный счет Общества полностью.

Выпущено акций:

- вид, категория (тип) акций – обыкновенные акции
- номинальная стоимость каждой акции 1 (один) рубль
- общее количество ценных бумаг выпуска – 100 000 (сто тысяч) акций.

Единоличный исполнительный орган АО «УПРАВЛЕНИЕ ОПЕРАТОРСКИМИ АКТИВАМИ» - Генеральный директор Максимчук Дмитрий Алексеевич.

Основным видом деятельности является «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код ОКВЭД 70.22).

Среднегодовая численность работающих в 2024 году составила 1 (один) человек.

Порядок признания выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений ПБУ 9/99) без НДС.

В 2024 году выручка (без НДС) от продажи товаров, продукции, работ, услуг отсутствует.

Прибыль Общества за 2024 год (до налогообложения) составил 27.375 тысяч рублей.

Прибыль в 2024 году получена от продажи всей доли владения (49%) в компании ООО «ИФР-3» (ИНН 9703155163), ранее ООО «ГПБО» (ИНН 9703155163).

В 2024 году было приобретено 100% доли в компании ООО «ОК «ДТИ» (ИНН 9703155163).

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) в части расчетов с Контрагентами на 01 января 2025 года отсутствует.

Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) в части расчетов с Контрагентами на 01 января 2025 года составляет 5 592 тысячи рублей.

Для учета активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, стоимость которых выражена в иностранной валюте, применяется курс Центрального Банка России на дату совершения операции.

По состоянию на 01 января 2025 года основные средства на Балансе Общества отсутствуют. Применяемый способ амортизации для бухгалтерского и налогового учета – линейный. Амортизационная премия не рассчитывается и в составе расходов не учитывается. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат на приобретение объектов основных средств.

По состоянию на 01 января 2025 года материально-производственные запасы на Балансе Общества отсутствуют. Материально-производственные запасы учитываются (и списываются) по себестоимости единицы приобретаемых запасов.

По состоянию на 01 января 2025 года Общество имеет долгосрочные финансовые вложения на сумму 10 тыс. рублей (доля 100% в Уставном капитале ООО «ОК «ДТИ» (ИНН 7703447645).

По состоянию на 01 января 2025 года Общество задолженности по займам не имеет.

За 2024 год заработная плата сотрудникам, а также налоги по заработной плате не начислялись и не выплачивались.

В течении 2024 года операций со связанными сторонами Общество не проводило.

По состоянию на 01 января 2025 года Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

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 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	151	114	-
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	39 200	-	10	39 200	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2023г.	-	-	39 200	-	-	-	-	-	39 200	-
в том числе:												
Вклад в Уставный капитал	5302	за 2024г.	39 200	-	10	39 200	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2023г.	-	-	39 200	-	-	-	-	-	39 200	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	27 500	-	-	-	-	-	27 500	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Депозиты	5306	за 2024г.	-	-	27 500	-	-	-	-	-	27 500	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	39 200	-	27 510	39 200	-	-	-	-	27 510	-
	5310	за 2023г.	-	-	39 200	-	-	-	-	-	39 200	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная 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				списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	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						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	840	38 608	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	810	-	-	(39 418)	-	-	-	-	810
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	810	38 608	-	-	(39 418)	-	-	-	-	810
	5573	за 2023г.	-	810	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	38 440	5 592	57	-	(38 497)	-	-	-	-	5 592
	5580	за 2023г.	-	38 435	5	-	-	-	-	-	-	38 440
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	38 435	119	-	-	(38 435)	-	-	-	-	119
	5581	за 2023г.	-	38 435	-	-	-	-	-	-	-	38 435
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	5 469	-	-	-	-	-	-	-	5 469
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	5	-	57	-	(62)	-	-	-	-	5
	5585	за 2023г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5
прочая	5566	за 2024г.	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	39 280	44 200	57	-	(77 915)	-	X	-	-	5 592
	5570	за 2023г.	-	39 245	5	-	-	-	X	-	-	39 250

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1	1
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	243	75
Итого по элементам	5660	244	76
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	244	76

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Максимчук Дмитрий
Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель А.Б.К. (подпись)

26 марта 2025 г.