

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 г.
АО «О.В.К.-ИНФОРМ»
ИНН 7705306689 / КПП 771801001

1. Общие сведения

Акционерное общество «О.В.К.-ИНФОРМ» ИНН 7705306689/ КПП 771801001, ОГРН 1027700024362 зарегистрировано, как коммерческая организация, Инспекция Федеральной налоговой службы №18 по г. Москве.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ, зарегистрированном до 01.07.2002 г., серия 77 №007846939 от 12.07.2002 г.

Юридический адрес Общества 107241, г. Москва, Муниципальный округ Гольяново вн.тер.г., Щёлковское ш., д. 23А, помещ. 6/6.

Арендодатель ООО «Инвест-Трейд», договор заключен на основании Свидетельство о государственной регистрации серия 77АЖ 013511 от 23.08.2007, кадастровый номер 77-77-03/049/2007-881.

Уставной капитал Общества на 31.12.24г. составляет 8 400 руб., внесен в размере 100%.

Руководителем Общества является Генеральный директор Дмитриев Глеб Владимирович, назначенный Общим собранием акционеров сроком на два года.

В 2024г. основным видом деятельности АО «О.В.К.-ИНФОРМ» является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления и т.д.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024г. – 3 человека.

Среднесписочная численность сотрудников за 2023г. – 4 человека.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. На 2024г. существенных изменений в учетную политику не вносилось.

В отчетном периоде Общество осуществляло размещение депозитов, предоставление займов.

Доходами от обычных видов признается доход от размещения депозитов, финансовых вложений, полученных дивидендов. Все остальные поступления признаются прочими доходами. Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы связанные с получением доходов от основного вида деятельности. Все остальные расходы являются прочими.

3. Связанные стороны

Состав акционеров: Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович имеют равные доли.

Связанными сторонами для АО «О.В.К.-ИНФОРМ» являются:

- АО «Сафари-215» - Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович, ООО «Сафари-Авто»;

- ООО «Сафари-Авто» - Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович;

- АО «Волжские Краски» - Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович, Томилин Виктор Владимирович, Кочетов Максим Валерьевич.

АО «О.В.К.-ИНФОРМ» являются акционером в АО «ЭЛЬФ ФИЛЛИНГ».

ООО «Торговый дом ЛКА» - доля Общества 26 процентов. Операций не было с данной организацией.

В 2024г. Общество осуществляло следующие операции с взаимозависимыми лицами:

Наименование	Задолженность на 31.12.2023г.	Дебит	Кредит	Задолженность на 31.12.2024г.
--------------	-------------------------------	-------	--------	-------------------------------

Займы выданные	106 935	134 535	148061	93 409
Начислены проценты по займам (дебиторская задолженность)	1 764	13 194	13 918	1 040
Дивиденды полученные	-	15 000	15 000	-

В 2023г. Общество осуществляло следующие операции с взаимозависимыми лицами:

Наименование	Задолженность на 31.12.2022г.	Дебит	Кредит	Задолженность на 31.12.2023г.
Займы выданные	118 735	108 800	120 600	106 935
Начислены проценты по займам (дебиторская задолженность)	1 245	8 197	7 678	1 764

Расходы на оплату труда основного управленческого персонала за 2024 г. составила 3 001 тыс. руб. и страховые взносы в размере 614 тыс. руб., а в 2023г. составила – 3 972 тыс. руб. и страховые взносы в размере 716 тыс. руб.

4. ПБУ 18/2

ПБУ 18/2 не применяется так как организация имеет право применять упрощенные способы ведения учета.

5. ПБУ 9/99

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов в частности денежных средств, а также получение дивидендов.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

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).

Общество признает в качестве Выручки проценты по финансовым вложениям и дивиденды от дочерних организаций.

6. ПБУ19/02

Единица учета финансовых вложений в 2024г принята обществом: Займы – по договорам; Ценные бумаги – шт.

Общество не применяет к фин вложениям оценки по дисконтированной стоимости.

Способ выбытия фин. вложений осуществляется согласно учета. Займы – по договорам; Ценные бумаги – шт.

7. Кредиты и займы

Полученных займов и кредитов в 2024г не было.

8. Финансовые вложения

В 2023 год финансовые вложения на 31.12.2024г. состояли из следующих объектов:

Доля в Уставном капитале АО «ЭЛЬФ ФИЛЛИНГ» - 1 500 тыс. руб.

Доля в Уставном капитале ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ЛКА" – 8 000 тыс. руб.

Предоставленный заем ЗАО "Волжские Краски":

- № 07/12/з от 07.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.;
- № 15/12/з от 15.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 19/02/з от 19.02.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 26/02/з от 26.02.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 27/06/з от 27.06.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 26/12/з от 26.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.

•

Предоставленные займы АО «Сафари-215»:

- № 09/12/1з от 09.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 6 000 тыс. руб.;
- № 09/12/2з от 09.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 200 тыс. руб.;
- № 14/11/з от 14.11.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 800 тыс. руб.;
- № 24/04/з от 24.04.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 10 000 тыс. руб.;
- № 25/12/з от 25.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 4 000 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «Сафари-Авто»:

- № 19/01/з-1 от 19.01.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 34 294 тыс. руб.;
- № 19/01/з от 27.05.202 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 6 115 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «БАМ»:

- № 05/07/з-1 от 05.07.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 975 тыс. руб.

Предоставленные займы ООО "Торговое предприятие "ХИМИПЛАСТ-ХХІ":

- № 09/12/з от 09.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 3 000 тыс. руб.;

В 2023 год финансовые вложения на 31.12.2023г. состояли из следующих объектов:

Доля в Уставном капитале АО «ЭЛЬФ ФИЛЛИНГ» - 1 500 тыс. руб.

Доля в Уставном капитале ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ЛКА" – 8 000 тыс. руб.

Предоставленные займы ИП Кувшинчикова Марианна Викторовна:

- № 10/09/-6з от 10.09.2019 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 353,9 тыс. руб.;

Предоставленный заем ЗАО "Волжские Краски":

- № 14/04/з от 14.04.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 5 000 тыс. руб.;
- № 07/12/з от 07.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 5 000 тыс. руб.;
- № 15/12/з от 15.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 5 000 тыс. руб.

Предоставленные займы АО «Сафари-215»:

- № 07/08/з от 07.08.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 8 000 тыс. руб.;
- № 21/08/з от 21.08.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 000 тыс. руб.;
- № 09/10/з от 06.02.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 10 000 тыс. руб.;
- № 30/10/з от 30.10.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 10 000 тыс. руб.;
- № 26/12/з от 26.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 8 000 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «Сафари-Авто»:

- № 22/07/з от 22.07.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 000 тыс. руб.;
- № 27/05/з от 27.05.202 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 3 000 тыс. руб.;
- № 03/06/з от 03.06.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 235 тыс. руб.;
- № 28/07/з от 28.07.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 10 000 тыс. руб.;
- № 05/12/з от 05.12.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 500 тыс. руб.;
- № 12/12/з от 12.12.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 4 400 тыс. руб.;
- № 04/04/з от 04.04.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 2 500 тыс. руб.;
- № 08/06/з от 08.06.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 5 000 тыс. руб.;
- № 26/06/з от 26.06.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 2 000 тыс. руб.;
- № 01/09/з от 01.09.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 2 000 тыс. руб.;
- № 13/09/з от 13.09.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 3 000 тыс. руб.;
- № 18/09/з от 18.09.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 2 300 тыс. руб.;
- № 05/10/з от 05.10.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 5 000 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «БАМ»:

- № 05/07/з от 05.07.2022 до 05.07.2027 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 2 800 тыс. руб.

Предоставленные займы ООО "Торговое предприятие "ХИМИПЛАСТ-ХХI":

- № 20/12/з от 20.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 000 тыс. руб.;
- № 28/12/з от 28.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 200 тыс. руб.

Предоставленные займы ИП Кувшинчикова Марианна Викторовна:

- № 10/09/-6з от 10.09.2019 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 353,9 тыс. руб.;

Ценные бумаги облигации:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
МКБ 1РЗ	297
МТС 1Р-07	899
ОФЗ 26227	1 481
РоснефтьБ7	802
Сбер Sb15R	1 288

ТМК 1Р02	891
ЧТПЗ 1Р3	1 008
Итого	6 669

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

8. Расшифровка доходов, прочих доходов и расходов

Выручка 2024г

Проценты по займам 14 180 тыс. руб.

Проценты полученные (депозит) 13 394 тыс. руб.

Прочие доходы 2024:

Дивиденды 15 000 тыс. руб.

НКД полученный/выплаченный 274 тыс. руб.

Погашение тело Облигации 56 тыс. руб.

Прочие расходы 2024:

НКД полученный/выплаченный 17 тыс. руб.

Прочие операционные доходы (расходы) 73 тыс. руб.

Расходы на услуги банков 105 тыс. руб.

Расходы на услуги брокера 2 тыс. руб.

Выручка 2023г

Проценты по займам 9 012 тыс. руб.

Проценты полученные (депозит) 3 956 тыс. руб.

Прочие доходы 2023:

Курсовая разница 151 тыс. руб.

НКД полученный/выплаченный 1 169 тыс. руб.

Погашение тело Облигации 402 тыс. руб.

Прочие расходы 2023:

Курсовая разница 22 тыс. руб.

НКД полученный/выплаченный 95 тыс. руб.

Погашение тело Облигации 8 тыс. руб.

Прочие операционные доходы (расходы) 4 тыс. руб.

Расходы на услуги банков 87 тыс. руб.

Расходы на услуги брокера 47 тыс. руб.

9. Расшифровка строк отчета о движении денежных средств.

2024 год.

Строка 4129 состоит из:

- 105 тыс. руб. расходы банка;
- 2 929 тыс. руб. налоги и сборы

Итого: 3 034 тыс. руб.

2023 год.

Строка 4129 состоит из:

- 87 тыс. руб. расходы банка;
- 1 293 тыс. руб. налоги и сборы

- 2 тыс. руб. гос. пошлина;
- Итого:** 1382 тыс. руб.

10.Прочие сведения

В текущем году прекращение деятельности, реорганизации не было и в 2025 году не планируется.

Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

В таблице 5.1 прочая дебиторская задолженность отражена сумму задолженности по процентам.

На начало 2024г арендованных основных средств не было, движений по данной статье не было в 2024г.

Резерв предстоящих расходов не формировался и не использовался в течение 2024г.

По договору займа с ООО «БАМ» №05/07/з от 05.07.2022г заключен договор поручительства с физическим лицом Бадртдинов А.М. Договор поручительства подразумевает солидарную ответственность по договору займа ООО «БАМ» №05/07/з от 05.07.2022г в полном объеме. На 31.12.2023 задолженность по договору №05/07/з от 05.07.2022г составляет 1 975 тыс. руб. ООО «БАМ» выполняет свои обязательства по договору самостоятельно.

В 2024г обществом было выпущено 11 806 акций на общую стоимость 991 704. На 31.12.2024г у Общества было выпущено 100 акций, номинальная стоимость которой составляет 84 руб. Регистрация изменения уставного капитала в связи с выпуском доп акций производился в 2025г.

Генеральный директор
АО «О.В.К.-ИНФОРМ»

Дмитриев Г.В.

Подпись