

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	На 31 декабря 2022 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 за период	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 неформленные 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.	-	-	-	-	



Руководитель Асланов Камил Мукайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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 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
Асланов Камил
Мукайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			в течение периода			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррекционная тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррекционная тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррекционная тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	11 714 144	-	-	(11 714 144)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
в том числе:												
расходы, связанные с приобретением доли в УК	5302	за 2024г.	11 714 144	-	-	(11 714 144)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	11 714 144	-	-	(11 714 144)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-

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:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
 Асланов Камил
 Мукайлович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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	-	-	-



Асланов Камил
Мукайлович

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 2025 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						
			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 долгосрочную 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	285 200	-	5 814 722	-	(2 650 974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 448 948	-
	5530	за 2023г.	204 940	-	823 197	-	(742 937)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285 200	-
в том числе:	5511	за 2024г.	-	-	3 446 809	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 446 809	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	108	-	121	-	(108)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121	-
	5532	за 2023г.	1 691	-	108	-	(1 691)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108	-
Авансы выданные	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2024г.	902	-	-	-	(902)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	902	-	20 204	-	(20 204)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	902	-
Расчеты с банком за обслуживание кредита	5515	за 2024г.	284 090	-	2 364 052	-	(2 648 142)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2023г.	183 805	-	802 785	-	(702 500)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284 090	-
Налог на прибыль	5516	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2023г.	18 542	-	-	-	(18 542)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению	5517	за 2024г.	100	-	3 740	-	(1 822)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 018	-
	5537	за 2023г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Итого	5500	за 2024г.	285 200	-	5 814 722	-	(2 650 974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 448 948	-
	5520	за 2023г.	204 940	-	823 197	-	(742 937)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285 200	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную 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	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	9 444 710	739 500	-	(10 184 210)	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	4 098 810	6 383 970	-	(1 038 070)	-	-	-	-	9 444 710
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	7 770 140	-	-	(7 770 140)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	3 060 740	4 709 400	-	-	-	-	-	-	7 770 140
займы	5553	за 2024г.	1 674 570	739 500	-	(2 414 070)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	1 038 070	1 674 570	-	(1 038 070)	-	-	-	-	1 674 570
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	176 096	241	1 234 059	(1 410 155)	-	-	-	-	241
	5580	за 2023г.	4 876 128	240	96 810	(4 797 082)	-	-	-	-	176 096
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	240	241	-	(240)	-	-	-	-	241
	5581	за 2023г.	5 446	240	-	(5 446)	-	-	-	-	240
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	42 902	-	1 158 199	(1 201 101)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	4 791 636	-	42 902	(4 791 636)	-	-	-	-	42 902
займы	5565	за 2024г.	132 954	-	75 860	(208 814)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	79 046	-	53 908	-	-	-	-	-	132 954
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	9 620 806	739 741	1 234 059	(11 594 365)	-	-	-	-	241
	5570	за 2023г.	8 974 938	6 384 210	96 810	(5 835 152)	-	-	-	-	9 620 806

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	-	-	-



Асланов Камил
Мукайлович

(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	335	121
Прочие затраты	5650	9 891	7 032
Итого по элементам	5660	10 226	7 153
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	10 226	7 153

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



Руководитель
Асланов Камил
Мукайлович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 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	-	-	-	-	-



Асланов Камил
Мукайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	2 903 834	-	-
в том числе:				
вексель	5801	2 903 834	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Асланов Камил
Мукайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.

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					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
Асланов Камил
Мукайлович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

101000, г. Москва, Чистопрудный б-р, дом № 17, стр. 1, помещ. 1/1
ИНН 7714408528/ КПП 770101001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС» за 2024г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

1.2. Сокращенное наименование Общества

ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

1.3. Местонахождение Общества

Местонахождение и Юридический адрес до 28 августа 2023 года 125040, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Беговой, пр-кт Ленинградский, д. 15 стр. 10, этаж 5, ком. 5.8.

На основании Приказа №бн от 14.08.2023 Местонахождение и Юридический адрес с 29 августа 2023 года 101000, г. Москва, Чистопрудный б-р, дом № 17, стр. 1, помещ. 1/1

1.4. Дата государственной регистрации Общества и основной регистрационный номер

Дата государственной регистрации: 14 сентября 2016г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1167746861677

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН). Код причины постановки на учет (КПП)

ИНН 7714408528

КПП 771401001

1.6. Капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 г.

Размер уставного капитала Общества составляет 2 666 751 тыс. руб.
Добавочный капитал Общества составляет 36 092 тыс. руб.

1.7. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2024 г.

Размер чистых активов Общества составляет 4 364 505 тыс. руб.

1.8. Информация об организационной структуре Общества

Участниками Общества в отчетном периоде являются:

№	Участник	Период Владения, доля
1	ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД "ГЕРМЕС	с 16.05.2023 100%
	Сведения об управляющей компании, осуществляющей управление паевым инвестиционным фондом: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕТИС КЭПИТАЛ" ОГРН 1107746374262	

Исполнительный орган

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. С 25 ноября 2019г. по 02 июня 2023г. функции Генерального директора исполняла Сумина Ольга Львовна. С 03 июня 2023г. по настоящее время функции Генерального директора исполняет Асланов Камил Мукайлович по Решению единственного участника от 02 июня 2023г.

1.9. Ревизионная комиссия

В 2024 году ревизионная комиссия не избиралась.

1.10. Основные виды деятельности Общества:

Согласно выписки из ЕГРЮЛ основным видом экономической деятельности Общества является 64.20 «Деятельность холдинговых компаний».

1.11. Численность сотрудников Общества за 2024 г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила один человек.

2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

2.1. Учетная политика Общества

Общество применяет общую систему налогообложения.

Согласно учетной политике, существенным показателем отчетности признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти) процентов. Внесение существенных изменений в учетную политику организации на следующий год не предвидится.

При подготовке финансовой отчетности, предприятием соблюдается принцип допущения непрерывности деятельности организации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и Федеральных стандартов, утвержденных приказами Минфина России, иным уполномоченными органом.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация на конец каждого года проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

В целях обеспечения необходимого качества ведения бухгалтерского учета организация ведет документооборот в соответствии с графиком документооборота, утвержденным руководителем.

Обработка учетной информации осуществляется в организации автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы "1С:Бухгалтерия" 8.3.

Основным предполагаемым доходом Общества является поступление от участия в уставных капиталах других организаций. В связи с этим в 2019 году Общество понесло расходы, связанные с покупкой доли в уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661.

Учет кредитов и займов в Обществе ведётся в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Основная сумма обязательств по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договоров займов и кредитных договоров в сумме, указанной в договоре. Расходы по займам и кредитам являются прочими расходами:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам;
- дополнительные расходы по займам и кредитам, а именно
 - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
 - суммы, уплачиваемые за экспертизу кредитных договоров;
 - иные расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов.

При отражении займов и кредитов Обществом обеспечивается отдельный учет краткосрочной и долгосрочной задолженности. Краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 365 дней. Долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 365 дней.

2.2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2024 год.

2.2.1. Доходы, полученные Обществом в 2024 г.

По итогам деятельности за 2024 год доходы Общества:

в размере 11 856 690 тыс. руб. сформировались за счет выручки по Договору купли-продажи доли в Уставном Капитале ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661 (строка 2110 Отчета о финансовых результатах);

в размере 2 364 051 тыс. руб. сформировались за счет дивидендов полученных по итогам распределения прибыли дочернего общества - ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661 (строка 2310 Отчета о финансовых результатах).

Прочие доходы Общества составили 549 175 тыс. руб., в том числе:

- проценты полученные/начисленные по депозитам в размере 2 459 тыс. руб.
- проценты начисленные по выданным займам в размере 3 740 тыс. руб.
- доходы по договору цессии в размере 21 822 тыс. руб.
- доходы от передачи права требования дебиторской задолженности по распределенным, но не выплаченным в пользу Общества дивидендам, подлежащим оплате в рамках договора цессии в размере 521 154 тыс.руб.

2.2.2. Расходы, произведенные Обществом в 2024 г.

Себестоимость продаж – 11 714 144 тыс.руб., состоит из стоимости доли 100% в Уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» 11 714 144 тыс.руб.

Управленческие расходы Общества – 10 226 тыс. руб., состоят из:

- информационно-консультационных и юридических услуг 8 694 тыс.руб;
- услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета 961 тыс.руб.;
- аудиторские услуги 147 тыс. руб.;
- аренда офиса 335 тыс. руб.;
- почтовые услуги 27 тыс. руб.
- прочие услуги 62 тыс.руб.;

Прочие расходы Общества составили 1 778 134 тыс. руб., в том числе:

- начисленные проценты по кредитным договорам в размере 1 158 199 тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах);
- начисленные проценты по договорам займов в размере 75 861 тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах);
- услуги банка за резервирование и обслуживание кредитной линии, открытой с целью привлечения кредитных средств (строка 2351 Отчета о финансовых результатах) 902 тыс. руб.;
- расходы по договору цессии 21 822 тыс. руб.;
- юридические, нотариальные услуги и прочие расходы, в т.ч. комиссии банка – 196 тыс. руб. (строка 2355 Отчета о финансовых результатах);
- расходы от передачи права требования дебиторской задолженности по распределенным, но не выплаченным в пользу Общества дивидендам, в рамках договора цессии 521 154 тыс.руб.

2.2.3. Чистая прибыль (убыток) по итогам отчетного периода

В 2024 году чистая прибыль составила 1 727 864 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 460 452 тыс. руб. (строка 2412 Отчета о финансовых результатах), состоящий из:

- ✓ отложенного налога за 2024 год 193 244 тыс.руб;
- ✓ эффект* от изменения ставки налога на прибыль с 01.01.2025 г. – 267 208 тыс.руб.

*С 01.01.2025 г. Налоговым кодексом установлена ставка по налогу на прибыль в размере 25%. В соответствии с законодательством РФ величина отложенных налоговых активов пересчитана на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков (т.е. на 31.12.2024 г.) Таким образом, отложенный налог на прибыль по состоянию на 31.12.2024 г. рассчитан по налоговой ставке, применяемой с 01.01.2025 г.

2.2.4. Сведения о структуре активов Общества по состоянию на 31.12.2024 г.

- Дебиторская задолженность в размере 3 448 948 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса) включает:
 - задолженность по Договору купли-продажи доли 100% в Уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» 2 903 834 тыс.руб.;
 - задолженность по договорам займа и цессии 544 993 тыс. руб.;
 - расчеты с поставщиками 121 тыс. руб.;
- Денежные средства на расчетных счетах в размере 15 881 тыс. руб., на рублевых счетах в банках, в т.ч. на деозитном счете (срок возврата 09.01.2025);

В бухгалтерском балансе Организация отражает сальдированную сумму отложенного налогового актива и обязательства, которая отражена по строке 1180 «отложенные налоговые активы»

2.2.5. Сведения о структуре пассивов Общества по состоянию на 31.12.2024г.

- Уставный капитал 2 666 751 тыс. руб.
По состоянию на отчетную дату Уставный капитал полностью оплачен.
- Добавочный капитал 36 092 тыс. руб. сформирован:
 - в 2017г. за счет дополнительных вкладов учредителей Общества по Решению собрания участников, направленных на увеличение чистых активов в размере 1 087 тыс. руб.;
 - 2019 г. за счет положительной курсовой разницы, сформированной в результате рублевой переоценки полученных от участника средств в валюте (ЕВРО) в счет дополнительного вклада в Уставный капитал в размере 35 005 тыс. руб.;
- Накопленная нераспределенная прибыль на отчетную дату составляет 2 052 528 тыс. руб.

- Долгосрочные обязательства (строка 1450 Бухгалтерского Баланса) по состоянию на отчетную дату составляют 174 тыс. руб. и представляют собой Обязательство по аренде.
- Кредиторская задолженность в размере 241 тыс. руб. (строка 1520 бухгалтерского баланса) включает:
 - расчеты с поставщиками 241 тыс. руб.;

2.2.6. Сведения о резервных фондах Общества по состоянию на 31.12.2024 г.

Резервные фонды в 2024 году Обществом не формировались.

3.1. Информация об изменении учетной политики

Корректировки в связи с изменениями учетной политики в течение 2024 года не проводились.

3.2. Сведения о проведенных проверках финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2024 г.

В 2024 году проверок финансово-хозяйственной деятельности в Обществе не проводилось.

3.3. Сведения об оплате труда

В связи отсутствием активной деятельности Общества в отчетном периоде не производилось начислений и/или выплат в пользу Генерального директора Асланова Камила Мукайловича в виду нахождения в отпуске без сохранения заработной платы.

3.4. Отчет о выплате Обществом дивидендов

В Отчетном периоде распределена прибыль Общества за 2022 год на основании Решения участника Общества от 27 июня 2024г. в размере 40 000 тыс. рублей, Решения участника Общества от 20 августа 2024г. в размере 6 000 тыс. рублей и на основании Решения участника Общества от 09 октября 2024г. в размере 70 550 тыс. рублей. В течении 2024 года дивиденды полностью выплачены. Задолженность по состоянию на 31.12.2024г отсутствует.

3.5. Информация о непрерывности деятельности.

В 2019 г. Обществом проводились мероприятия направленные на приобретение доли в Уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» (далее – Дочернее общество).

В октябре 2024 г. по договору купли-продажи 100% доля в Уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» реализована Закрытому паевому инвестиционному комбинированному фонду «ГЕРМЕС» под управлением

ООО «ТЭТИС КЭПИТАЛ». 17 октября 2024 года произошла смена участников, о чем свидетельствует запись в ЕГРЮЛ.

Общество продолжает получать доходы в виде процентов по договорам займа.

Финансовый анализ отчетности Дочернего общества на 31 декабря 2024 года, свидетельствуют о продолжении Обществом своей деятельности в обозримом будущем.

3.6. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале
<i>Участники Общества</i>			
1	PPF REAL ESTATE S.R.O. с 21.12.2021г. до 15.05.2023г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	99,99%
2	Частная компания с ограниченной ответственностью «ПАЛЕОЗ ИНДАСТРИЗ Б.В.» до 15.05.2023г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	0,01%
3	ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД "ГЕРМЕС" с 16.05.2023 Сведения об управляющей компании, осуществляющей управление паевым инвестиционным фондом: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЭТИС КЭПИТАЛ" ОГРН 1107746374262	Единственный участник	100%
<i>Единоличный исполнительный орган</i>			
4	Сумина Ольга Львовна до 02.06.2023г.	Генеральный директор	-
5	Асланов Камил Мукайлович с 03.06.2023г.	Генеральный директор	-
<i>Иные связанные стороны</i>			
6	Общество с ограниченной ответственностью «Стокманн СПб Центр» до 16.10.2024	ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС» являлось Единственным участником Связанной стороны до 16.10.2024 г.	

Операции со связанными сторонами за 2024 год:

С 16 мая 2023 года ООО "ТЕТИС КЭПИТАЛ" стал заимодавцем по Договору займа от 29.11.2018 на основании Соглашения об уступке от 19.04.2023г., сумма займа составляла 1 038 070 тыс. руб. В 2024 году начислены проценты за пользование займом в сумме 28 763 тыс.руб. На 31 декабря 2024 года задолженность по займу и по процентам полностью погашена в результате Соглашения о зачете.

10 октября 2024 года заключен Договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» (ДКП доли), цена доли 11 856 690 тыс.руб.

11 октября 2024 года по Соглашению о зачете встречных однородных требований закрыта задолженность по Договору займа от 29.11.2018 и часть задолженности по ДКП доли в сумме 1 182 716 тыс.руб.

14 октября 2024 года поступила оплата ООО "ТЕТИС КЭПИТАЛ" по ДКП доли в сумме 7 770 140 тыс.руб.

26 декабря 2024 года получен вексель от ООО "ТЕТИС КЭПИТАЛ" по ДКП доли на сумму 2 903 834 тыс.руб.

На 31 декабря 2024 года задолженность по Договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» погашена и обеспечена векселем.

В марте 2025 года заключен Договор цессии между ООО «Ойл Инвестментс» и ООО «ТЕТИС Кэпитал» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным комбинированным фондом «Гермес» под управлением ООО «ТЕТИС Кэпитал» о передаче права требования дебиторской задолженности по распределенным, но не выплаченным в пользу Общества дивидендам в размере 521 154 тыс.руб. Действие договора распространяется на период с 17 октября 2024 года.

В отчетном периоде осуществлялись также следующие операции со связанными сторонами:

- получен займ в сумме 739 500 тыс.руб. по договору займа № б/н от 19.06.2023 от ООО «Стокманн СПб Центр». Начислены проценты по займу в сумме 47 098 тыс.руб. Задолженность по займу и по процентам закрыта по Соглашениям о зачете встречных однородных обязательств от 30.09.2024.

- со стороны ООО «Стокманн СПб Центр» были оказаны услуги по организации бухгалтерского и налогового учета по договору б/н от 07.02.2022 г. на сумму 961 тыс.руб.;

- в отчетном периоде закрыта задолженность ООО «Стокманн СПб Центр» по дивидендам в сумме 2 126 988 тыс. руб. в результате поступлений на банковский счет, в сумме 703 890 тыс.руб. и по Соглашениям о зачете однородных требований на общую сумму 1 423 098 тыс.руб..

С прочими связанными сторонами Общество в отчетном периоде не вступало в хозяйственные взаимоотношения.

Бенефициарным владельцем Общества до 15.05.2023 г. являлась гражданка Чехии Рената Келлнерова

3.7 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, отсутствуют.

3.8 Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Система внутреннего контроля Общества включает в себя организационные меры, политики, инструкции, а также контрольные процедуры, нормы корпоративной культуры и действия, предпринимаемые руководством и работниками Общества для обеспечения надлежащего ведения хозяйственной деятельности: для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом его стоимости, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, а также своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности.

В основе организации системы внутреннего контроля в Обществе лежит риск-ориентированный подход. Он основан на интеграции системы внутреннего контроля с процессами управления рисками, в результате которой обеспечивается своевременное и эффективное применение методов по управлению рисками с использованием эффективных механизмов системы внутреннего контроля. При этом руководство Общества и его сотрудники концентрируют усилия по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля, в первую очередь, в тех областях деятельности, которые характеризуются наиболее высоким уровнем рисков.

Целью функционирования системы внутреннего контроля является обеспечение достижения Обществом целей по следующим категориям:

- Эффективность и рациональность финансово-хозяйственной деятельности (включая сохранность активов);

- Достоверность финансовой и нефинансовой отчетности;
- Соответствие действующему законодательству и нормам.

Для достижения поставленных целей система внутреннего контроля призвана решать следующие ключевые задачи:

- разработка и внедрение контрольных процедур с учетом особенностей бизнес-процессов и присущих рисков;
- обеспечение надежной системы сбора, обработки и передачи информации;
- обеспечение руководства организации необходимой информацией об отклонениях от ожидаемого порядка функционирования процесса для принятия необходимых корректирующих мер.

Основой организации и функционирования системы внутреннего контроля являются следующие компоненты:

- контрольная среда;
- оценка рисков;
- средства контроля;
- информационный обмен;
- мониторинг.

3.9. Риски хозяйственной деятельности

Риски хозяйственной деятельности Общества (коммерческие, финансовые, кредитные, правовые и др.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества.

31.03.2025г.

Генеральный директор



Асланов К.М.