

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной
ответственностью «ФИНБРИДЖ»
по итогам деятельности за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «ФИНБРИДЖ»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ФИНБРИДЖ» (Организация) (ОГРН 1156196051880), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ФИНБРИДЖ» по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в РФ и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

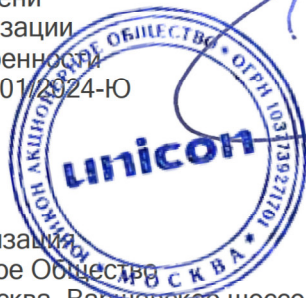
Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение
независимого аудитора
(руководитель задания по аудиту),
ОРНЗ 22006039252,
действующий от имени
аудиторской организации
на основании доверенности
от 01.01.2024 № 19-01/2024-Ю



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Гарадов Денис Александрович

Аудиторская организация
Юникон Акционерное Общество
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
ОРНЗ 12006020340

26 марта 2024 года

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 200 010	1 200 010	1 200 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 348 001	375 203	149 773
	Итого по разделу III	1300	2 548 011	1 575 213	1 349 783
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	26 453
	Кредиторская задолженность	1520	2 825	657 124	2 096
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	309	389	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 134	657 513	28 549
	БАЛАНС	1700	2 551 145	2 232 726	1 378 332

Руководитель



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ФИНБРИДЖ"	по ОКПО	27197670		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6162069688		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	по ОКВЭД 2	82.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Коды		
0710002		
31	12	2023
27197670		
6162069688		
82.99		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(94 883)	(49 780)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(94 883)	(49 780)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	83 326	104 135
	Проценты к уплате	2330	(45 562)	(87)
	Прочие доходы	2340	3 082 705	464 354
	Прочие расходы	2350	(1 039 451)	(84 536)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 986 135	434 086
	Налог на прибыль	2410	(66)	(13 656)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(50)	(13 733)
	отложенный налог на прибыль	2412	(16)	78
	Прочее	2460	(21)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 986 048	420 430

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 986 048	420 430
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ФИНБРИДЖ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
27197670		
6162069688		
82.99		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	1 200 010	-	-	-	149 773	1 349 783
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	420 430	420 430
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	420 430	420 430
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(195 000)	(195 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(195 000)	(195 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 200 010	-	-	-	375 203	1 575 213
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 986 048	1 986 048
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 986 048	1 986 048
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 013 250)	(1 013 250)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 013 250)	(1 013 250)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 200 010	-	-	-	1 348 001	2 548 011

2. **Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 349 783	420 431	(195 001)	1 575 213
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 349 783	420 431	(195 001)	1 575 213
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	149 773	420 431	(195 001)	375 203
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	149 773	420 431	(195 001)	375 203
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	2 548 011	1 575 214	1 349 783

Руководитель



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ФИНБРИДЖ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
27197670		
6162069688		
82.99		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 765	17 884
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	50
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	7 765	-
Платежи - всего	4120	(193 020)	17 834
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(89 884)	(34 749)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 216)	(7 203)
процентов по долговым обязательствам	4123	(45 562)	(26 541)
налога на прибыль организаций	4124	(2 069)	(13 342)
прочие платежи	4129	(48 289)	(12 716)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(185 255)	(76 667)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 171 552	3 021 623
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	1 040 802	17
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 963 028	2 547 587
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 267 722	474 019
прочие поступления	4219	900 000	-
Платежи - всего	4220	(4 910 635)	(2 748 262)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(562)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(630 102)	(769 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 277 336)	(1 920 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(1 003 197)	(58 500)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 260 917	273 361

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 007 050	5 550
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 007 050	5 550
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 011 600)	(200 550)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 013 250)	(195 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(998 350)	(5 550)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 004 550)	(195 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	71 112	1 694
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 900	5 206
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	78 012	6 900
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г. 069688

**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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 5162069688

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.	-	675	-	(675)	-
в том числе:							
МФУ лазерный HP Color LaserJet Pro M479fnw, цветной, лазерный, белый	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	122	-	(122)	-

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

Наименование показателя	Код	Изменение стоимости	
		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



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	1 471 142	-	-	1 041 460	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	72 050	-	1 399 102	10	-	-	-	429 682	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	657 700	-	3 277 336	1 971 728	-	-	-	1 963 309	-	-
	5315	за 2022г.	1 285 087	-	1 920 200	2 547 587	-	-	-	657 700	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 128 842	-	3 277 336	3 013 188	-	-	-	2 392 991	-	-
	5310	за 2022г.	1 357 137	-	3 319 302	2 547 597	-	-	-	2 128 842	-	-

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



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

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  Вишняков Игорь Петрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	94 891	-	73 216	-	(89 585)	-	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	14 281	-	82 065	-	(1 455)	-	-	-	-	-	-	78 522	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	94 271	-	66 338	-	(89 361)	-	-	-	-	-	-	94 891	-
	5531	за 2022г.	14 215	-	81 462	-	(1 407)	-	-	-	-	-	-	71 248	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	552	-	6 876	-	(155)	-	-	-	-	-	-	94 271	-
	5532	за 2022г.	46	-	547	-	(41)	-	-	-	-	-	-	7 273	-
Прочая	5513	за 2023г.	69	-	2	-	(69)	-	-	-	-	-	-	552	-
	5533	за 2022г.	20	-	56	-	(7)	-	-	-	-	-	-	2	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	94 891	-	73 216	-	(89 585)	-	-	-	X	X	X	-	-
	5520	за 2022г.	14 281	-	82 065	-	(1 455)	-	-	-	X	-	-	78 522	-
														94 891	-

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  Вишняков Игорь Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 245	4 025
Расходы на оплату труда	5620	5 345	5 799
Отчисления на социальные нужды	5630	1 322	1 451
Амортизация	5640	477	331
Прочие затраты	5650	85 494	38 174
Итого по элементам	5660	94 883	49 780
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	94 883	49 780

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

Руководитель



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 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	389	279	(359)	-	309

Руководитель

(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 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



(подпись)

Вишняков Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ФИНБРИДЖ» ЗА 2023 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОРГАНИЗАЦИИ

Адрес (юридический и почтовый): 344034, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул.Портовая, д.193, оф.308.

Дата государственной регистрации: «28» июля 2015г.

ОГРН: 1156196051880

ИНН: 6162069688

КПП: 616201001

Зарегистрировано в МИФНС России №26 по Ростовской области «28» июля 2015 г.

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, А ТАКЖЕ БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ ОРГАНИЗАЦИИ ВЕДЕТСЯ В СООТВЕТСТВИИ С ДЕЙСТВУЮЩИМИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПРАВИЛАМИ И ТРЕБОВАНИЯМИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ, П.25 ПБУ 4/99 «БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ»

Бухгалтерская финансовая отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность – единая система данных об имущественном и финансовом положении организации и о результатах ее финансово-хозяйственной деятельности, составляемая на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам (разд. II, п.4 ПБУ 4/99). Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, приложений к ним и пояснительной записки (разд. III, п.5. ПБУ 4/99).

В бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках и приложений к ним изменения не вносились, корректировок не производилось.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 1 200 010 тыс.руб. За 2023г. изменений в размере уставного капитала не было.

Учредители и аффилированные лица Общества:

Наименование	Доля в УК на 31.12.2022г.		Доля в УК на 31.12.2023г.	
	(тыс.руб.)	%	(тыс.руб.)	%
Вишняков Игорь Петрович	180 637,5	15,05%	180 637,5	15,05%
Нагорных Евгений Александрович	180 637,5	15,05%	180 637,5	15,05%
Силиков Роман Георгиевич	180 637,5	15,05%	180 637,5	15,05%
Тарасенко Владимир Евгеньевич	180 637,5	15,05%	180 637,5	15,05%
Дробушко Сергей Сергеевич	135 433,1	11,29%	135 433,1	11,29%
Еремеева Марина Владимировна	135 433,1	11,29%	135 433,1	11,29%
Терещенко Виктор Викторович	135 433,1	11,29%	135 433,1	11,29%
Корнилов Леонид Леонидович	36 000,3	3,00%	36 000,3	3,00%
Колимбет Павел Сергеевич	35 160,3	2,93%	35 160,3	2,93%

Ни один из вышеперечисленных участников не обладает единоличным контролем.

2. Основной вид деятельности:

- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

3. Среднесписочная численность в проверяемом периоде составляет 16 человек (в аналогичном периоде прошлого года 20 человек).

4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика ООО «ФИНБРИДЖ» утверждена приказом руководителя от 30.12.2021 года № 3УП и 4УП от 30.12.2021 года. Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н.

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 тыс.руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). (ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Резервы по сомнительным долгам в отчетном году не создаются.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве

расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99) по методу отражения «Директ – костинг».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. (ПБУ 19/02).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации. (Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008).

3. СДЕЛКИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

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

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны, виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами.

В течение 2023 года Обществом были осуществлены сделки с контролируруемыми организациями:

выданы займы	–	3 277 336 тыс. руб.
возращены займы	–	1 971 727 тыс. руб.

В течение 2023 года Обществом были выплачены дивиденды учредителям компании в размере 1 013 250 тыс. руб., в 2022 году сумма выплаченных дивидендов участникам Общества составила 195 000 тыс. руб.

Начислений и выплат вознаграждений членам Совета директоров в 2022г. и 2023г. не было.

4. ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

За 2023 год работникам организации была начислена заработная плата в размере:

Наименование	Сумма, (тыс. руб.)
Заработная плата за год всего	5 345
Заработная плата АУП	856

За 2022 год работникам организации была начислена заработная плата в размере:

Наименование	Сумма, (тыс. руб.)
Заработная плата за год всего	5 799
Заработная плата АУП	1 101

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся:

Директор Вишняков И.П.

Исполнительный директор Дудченко В.А.

Главный бухгалтер Гнутова Н.В.

5. ЛИЦА ОТВЕЧАЮЩИЕ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации на 31.12. 2023 г.

Председатель совета директоров

Корнилов Леонид Леонидович;

Члены совета директоров:

Вишняков Игорь Петрович,

Колимбет Павел Сергеевич,

Кан Игорь Иосифович,

Ходыкин Тимофей Петрович.

6. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Наименование показателя	2023год (тыс.руб.)	2022 год (тыс.руб.)
Выручка, в т.ч.	0	0
- от реализации покупных товаров	0	0
Себестоимость продаж	(0)	(0)
Управленческие расходы, в т.ч.	(94 883)	(49 780)
- материальные затраты	(2 245)	(4 025)
- расходы на оплату труда	(5 345)	(5 799)
- отчисления на социальные нужды	(1 322)	(1 451)
- амортизация	(477)	(331)
- прочие затраты	(85 494)	(38 174)
Прибыль(убыток) от продаж	(94 883)	(49 780)
Проценты к получению	83 326	104 135
Проценты к уплате	(45 562)	(87)
Прочие доходы, в т.ч.:	3 082 705	464 354
- дивиденды	2 161 373	450 000
- доходы от финансовых вложений (депозиты)	488	14 332
- безвозмездная финансовая помощь	900 000	0
- доходы от продажи долей	20 700	22
- прочие внереализационные доходы	144	0
Прочие расходы, в т.ч.:	(1 039 451)	(84 536)
- финансовая и материальная помощь	(1 015 448)	(84 191)
- услуги кредитных организаций (РКО)	(1 447)	(296)
- прочие внереализационные расходы	(22 556)	(49)
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 986 135	434 086
Налог на прибыль	(66)	(13 656)
Прочее	(21)	-
Чистая прибыль (убыток)	1 986 048	420 430

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а

также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода. Текущий налог на прибыль признается в бухгалтерской отчетности в качестве обязательства перед бюджетом.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СОСТАВЕ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА

Состав собственного капитала на 31.12.2023г. (ПБУ 4/99) (тыс.руб.):

№ п/п	Вид капитала	Остаток на 31.12.2023г.
1	Уставный капитал	1 200 010
2	Добавочный капитал	-
3	Нераспределенная прибыль	1 348 001

Состав собственного капитала на 31.12.2022г. (ПБУ 4/99) (тыс.руб.):

№ п/п	Вид капитала	Остаток на 31.12.2022г.
1	Уставный капитал	1 200 010
2	Добавочный капитал	-
3	Нераспределенная прибыль	375 203

8. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам состоят из резерва на выплаты по ежегодным отпускам и на 31.12.2023 составляют 309 тыс.руб., на 31.12.2022 составляют 389 тыс. руб.

9. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются:

Кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) контрагентами обязательств по предоставленным им заемным средствам, а также средствам, размещенным на банковских счетах.

Общество на постоянной основе осуществляет контроль полноты и своевременности расчетов с контрагентами по предоставленным им займам. По состоянию на 31.12.23г. Обществом не выявлено информации о сомнительной (в том числе просроченной) задолженности по предоставленным займам.

При размещении денежных средств Общество пользуется услугами надежных банков, имеющих высокие кредитные рейтинги. Общество открывает счета только в надежных банках и финансовых институтах и полагает, что таким образом, не подвержено существенному кредитному риску в отношении своих денежных средств или их эквивалентов.

10. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

Государственной помощи не было.

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

В отчетном году не исправлялись существенные ошибки за 2022 г., выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Выплата дивидендов участникам ООО «ФИНБРИДЖ» в размере 210 000 тыс. руб. по Протоколу №59 от 14.01.2024г.
Учреждение АО «СМАРТА» по Решению №1 от 19.01.2024г.

22.02.2024г.

Руководитель



Вишняков И.П.