

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Глоракс» по итогам деятельности за
2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «Глоракс»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Глоракс» (Организация) (ОГРН 1137746785098), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Глоракс» по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2022 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, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Оценка финансовых вложений - раздел «Финансовые вложения» пункта II пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Вопрос оценки финансовых вложений является значимым для нашего аудита в связи с существенностью финансовых вложений, а также в связи с тем, что процесс оценки является сложным и предполагает применение руководством значительных суждений.

Мы уделили особое внимание вопросу обесценения выданных займов и оценки вкладов в уставные капиталы дочерних организаций. По состоянию на 31 декабря 2022 года балансовая стоимость финансовых вложений составляла 7 343 194 тыс. руб., или 93% общей суммы активов.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

ООО «Глоракс»

за период с 1 января по 31 декабря 2022 года

Информация о финансовых вложениях раскрыта в разделе «Финансовые вложения» пункта II пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

В рамках аудиторских процедур мы провели проверку анализа наличия факторов устойчивого снижения стоимости финансовых вложений и выявления признаков обесценения, проведенных руководством Организации. Также мы провели проверку анализа вероятности погашения задолженности по займам, проведенного руководством Организации, с учетом оценки платежеспособности заемщиков и прочих факторов, рассматриваемых руководством, проверку полноты раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2022 год и отчете эмитента за 2022 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет за 2022 год и отчет эмитента за 2022 год, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом за 2022 год и отчетом эмитента за 2022 год мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

ООО «Глоракс»

за период с 1 января по 31 декабря 2022 года

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.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

ООО «Глоракс»

за период с 1 января по 31 декабря 2022 года

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора,
ОРНЗ 21706008041
Саламатина Виктория Валентиновна

Аудиторская организация:
ООО «Скоуп»
ОГРН 1187746409751

Место нахождения: 119180, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Якиманка, ул.
Большая Полянка, дом 42, стр. 1, этаж 4, помещение I, комната 25
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
основной регистрационный номер (ОРНЗ): 12006079975

31 марта 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2022</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2022
Коды														
0710001														
31	12	2022												
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)												
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКПО	18141190											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7717761040											
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	70.22											
Местонахождение (адрес)	119602, Москва г, Никулинская ул., д. № 19, этаж 1 ком. 14	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16										
		по ОКЕИ	384											

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "СКОУП"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7706453090
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1187746409751

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	14 125	13 541	10 467
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	6 634 830	2 477 887	3 041 340
	в том числе:				
	Паи	11701	6 136 335	1 863 273	2 114 029
	Предоставленные займы долгосрочные	11702	498 495	614 614	927 311
	Отложенные налоговые активы	1180	119 518	67 482	53 867
	Прочие внеоборотные активы	1190	35 267	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 803 741	2 558 910	3 105 674
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	-	499	4 250
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	420	420
5.1	Дебиторская задолженность	1230	376 218	1 140 713	429 069
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	13 146	29 773	21 876
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 458	1 750	3 500
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3	3	3
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	118	119	892
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	202 142	4 271	47 618
	Расходы будущих периодов	12307	49 208	69 745	-
	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	12308	-	-	1 594
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	12309	-	350 062	106 377
	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	12310	-	587 628	7 384
	Дебиторская задолженность по процентам из договоров займа	12311	107 793	97 007	239 767
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	708 364	220 436	484 645
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	9 525	9 525	9 525
	Предоставленные займы	12402	698 839	177 748	441 802
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	-	33 162	33 318
II	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 128	3 219	560
	Прочие оборотные активы	1260	4 155	9 950	16
	Итого по разделу II	1200	1 089 865	1 375 236	918 961
	БАЛАНС	1600	7 893 606	3 934 146	4 024 635

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30	30	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
II	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 531 860	1 060	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	744 591	219 602	222 164
	Итого по разделу III	1300	3 276 481	220 692	222 174
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	1 988 620	659 728	511 561
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	659 728	511 561
	Долгосрочные займы	14102	1 982 812	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	14103	5 808	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 988 620	659 728	511 561
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 180 553	2 067 898	2 044 395
5.3	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	533 898	-	-
	Краткосрочные займы	15102	1 547 776	1 857 568	1 848 904
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	2 636	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	3 886	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	72 636	206 444	195 491
	Проценты по долгосрочным займам	15106	23 607	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	446 842	985 190	1 246 260
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	33 215	31 552	9 867
	Расчеты по налогам и сборам	15202	536	897	2 159
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	377	144	476
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15204	412 715	48 530	317 781
	Собственные краткосрочные векселя: номинал	15205	-	904 025	915 936
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 110	639	244
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 628 506	3 053 727	3 290 899
	БАЛАНС	1700	7 893 606	3 934 146	4 024 635

Руководитель

(подпись)

Биржин Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2022
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"	по ОКПО	18141190		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7717761040		
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД 2	70.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
II	Выручка	2110	13 676	29 412
II	Себестоимость продаж	2120	(39 823)	(5 513)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(26 147)	23 899
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(34 359)	(24 871)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(60 506)	(972)
	Доходы от участия в других организациях	2310	786 625	670 989
	Проценты к получению	2320	110 117	99 600
	Проценты к уплате	2330	(322 333)	(165 354)
	Прочие доходы	2340	50 047	803 894
	Прочие расходы	2350	(90 998)	(808 506)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	472 952	599 651
	Налог на прибыль	2410	52 037	13 615
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	52 037	13 615
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	524 989	613 266

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	524 989	613 266
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Биржин Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"	Коды	
		0710004	
		31	12 2022
		18141190	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	70.22	
Организационно-правовая форма / форма собственности		16	
Общества с ограниченной ответственностью	Частная собственность	384	

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	222 164	222 174
Увеличение капитала - всего:	3210	30	-	1 060	-	613 266	614 356
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	613 266	613 266
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Формирование добавочного капитала	3217	-	-	-	-	-	-
Увеличение уставного капитала	3218	30	-	1 060	-	-	1 060
Уменьшение капитала - всего:	3220	(10)	-	-	-	(615 828)	(615 838)
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	(10)	-	-	-	(615 828)	(615 838)

дивиденды		3227	X		X		X		X		-	-
-----------	--	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	30	-	1 060	-	219 602	220 692
3а 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	2 530 800	-	524 989	3 055 789
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	524 989	524 989
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	2 530 800	X	-	2 530 800
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	30	-	2 531 860	-	744 591	3 276 481

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	3 276 481	220 692	222 174



 Руководитель Биржаков Андрей Александрович (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

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	2022
18141190		
7717761040		
70.22		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	147 035	401 302
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 667	28 750
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	141 442	-
прочие поступления	4119	2 926	372 552
Платежи - всего	4120	(649 346)	(1 526 054)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(64 626)	(455 582)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 649)	(8 768)
процентов по долговым обязательствам	4123	(327 941)	(90 088)
налога на прибыль организаций	4124	-	(217)
прочие платежи	4129	(243 130)	(971 399)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(502 311)	(1 124 752)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	833 482	2 653 359
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	742 269	2 481 216
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	91 213	172 143
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 617 427)	(1 878 417)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 275 956)	(25 011)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 341 471)	(1 853 406)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 783 945)	774 942

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 932 379	2 335 250
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 332 225	2 335 220
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	30
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	1 499 813	-
прочие поступления	4319	100 341	-
Платежи - всего	4320	(1 648 213)	(1 982 781)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 648 213)	(1 982 781)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 284 166	352 469
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 090)	2 659
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 219	560
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 129	3 219
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Биржин Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**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		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 2021г.	10 443	(2 540)	-	-	-	-	-	-	10 443	(3 566)
в том числе:	5110	за 2021г.	10 443	(1 513)	-	-	-	-	-	-	10 443	(2 540)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	210	(210)	-	-	-	-	-	-	210	(210)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименования мест происхождения товаров	5111	за 2021г.	210	(210)	-	-	-	-	-	-	210	(210)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	233	(80)	-	-	-	(26)	-	-	233	(106)
	5112	за 2021г.	233	(53)	-	-	-	(26)	-	-	233	(80)
	5103	за 2021г.	10 000	(2 250)	-	-	-	(1 000)	-	-	10 000	(3 250)
	5113	за 2021г.	10 000	(1 250)	-	-	-	(1 000)	-	-	10 000	(2 250)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									

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 2022г.	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	5 638	1 610	-	7 248
	5190	за 2021г.	1 537	4 101	-	5 638
в том числе:	5181	за 2022г.	3 872	-	-	3 872
	5191	за 2021г.	1 537	2 335	-	3 872
Разработка новой концепции	5182	за 2022г.	1 030	-	-	1 030
	5192	за 2021г.	-	1 030	-	1 030
Внутренний сайт	5183	за 2022г.	736	1 610	-	2 346
	5193	за 2021г.	-	736	-	736
Бот для говорящей головы UheeQ						

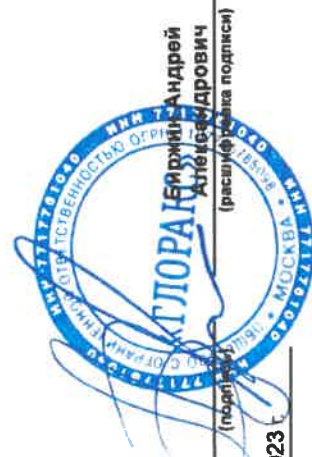
Руководитель

Виржиний Андрей
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					Поступило	Выбыло объектов		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	5210	за 2021г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
в том числе:													
	5201	за 2022г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
Офисное оборудование	5211	за 2021г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)

 Биржин Андрей

 (расшифровка подписи)

 31 марта 2023 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2 477 887	-	8 726 792	(1 555 102)	92 397	-	-	6 634 830	-
в том числе:	5311	за 2021г.	3 041 340	-	494 534	(971 348)	(86 639)	-	-	2 477 887	-
Паи	5302	за 2022г.	1 863 273	-	8 231 054	(850 848)	-	-	-	6 136 335	-
	5312	за 2021г.	2 114 029	-	1 160	(251 916)	-	-	-	1 863 273	-
Займы	5303	за 2022г.	614 614	-	495 738	(704 255)	59 235	-	-	485 333	-
	5313	за 2021г.	927 311	-	493 374	(719 432)	(86 639)	-	-	614 614	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5304	за 2022г.	-	-	-	-	33 162	-	-	33 162	-
	5314	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	220 436	-	723 452	(143 126)	(92 397)	-	(2 240)	710 604	(2 240)
в том числе:	5315	за 2021г.	484 645	-	135 115	(485 964)	86 639	-	-	220 436	-
Предоставленные займы	5306	за 2022г.	177 748	-	713 927	(133 601)	(59 235)	-	(2 240)	701 079	(2 240)
	5316	за 2021г.	441 802	-	125 590	(443 121)	53 477	-	-	177 748	-
Долговые ценные бумаги	5307	за 2022г.	9 525	-	9 525	(9 525)	-	-	-	9 525	-
	5317	за 2021г.	9 525	-	9 525	(9 525)	-	-	-	9 525	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 2022г.	33 162	-	-	-	(33 162)	-	-	-	-
	5318	за 2021г.	33 318	-	-	(33 318)	33 162	-	-	33 162	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 698 323	-	9 450 244	(1 698 228)	-	-	(2 240)	7 345 434	(2 240)
	5310	за 2021г.	3 525 985	-	629 649	(1 457 312)	-	-	-	2 698 323	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	750 488	621 579
в том числе:				
Вексель	5321	9 525	9 525	9 525
Доли	5322	2 092 185	740 943	612 054
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

31 марта 2023 г.


 Бородин Андрей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2022г.	499	-	499	39 823	(40 322)	-	-	X	-	-	-	
	5420	за 2021г.	-	-	-	3 975	(3 476)	-	-	X	499	-	499	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	39 823	(39 823)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	3 476	(3 476)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	499	-	499	-	(499)	-	-	-	499	-	499	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-



Руководитель Валерий Андреевич Кузнецов
(расшифровка подписи)
31 марта 2023 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 долгосрочной кредиторской задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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 2022г.	72 877	-	60 939	-	(56 816)	-	-	-	-	-	77 201	-	-
	5521	за 2021г.	146 186	-	38 982	-	(112 301)	-	-	-	-	-	72 877	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	72 877	-	60 939	-	(56 816)	-	-	-	-	-	77 201	-	-
	5524	за 2021г.	146 186	-	38 982	-	(112 301)	-	-	-	-	-	72 877	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 169 460	-	20 779	3	(838 137)	(20 536)	-	-	-	-	331 568	(32 551)	-
	5530	за 2021г.	282 883	-	1 002 210	-	(115 633)	-	-	-	-	-	1 169 480	-	-
	5511	за 2022г.	2 106	-	1 803	-	(450)	-	-	-	-	-	3 458	-	-
	5531	за 2021г.	5 094	-	2 106	-	(5 084)	-	-	-	-	-	2 106	-	-
	5512	за 2022г.	29 773	-	12 809	-	(4 995)	-	-	-	-	-	37 587	(24 452)	-
Авансы выданные	5532	за 2021г.	21 876	-	12 534	-	(4 637)	-	-	-	-	-	29 773	-	-
	5513	за 2022г.	1 067 836	-	6 167	3	(832 692)	-	-	-	-	-	241 313	(8 099)	-
	5533	за 2021г.	255 913	-	917 825	-	(105 802)	-	-	-	-	-	1 067 836	-	-
	5514	за 2022г.	69 745	-	-	-	-	(20 536)	-	-	X	X	49 208	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	69 745	-	-	-	-	-	X	X	69 745	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 242 337	-	81 718	3	(894 753)	(20 536)	-	-	X	-	408 769	(32 551)	-
	5520	за 2021г.	428 069	-	1 041 202	-	(227 934)	-	-	-	X	-	1 242 337	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		утиченная по условиям договора	балансовая стоимость	утиченная по условиям договора	балансовая стоимость	утиченная по условиям договора	балансовая стоимость	утиченная 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

3.3. Платиче и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор-ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	659 728	2 346 301	-	-	(483 511)	-	(533 898)	-	1 988 620
	5571	за 2021г.	511 561	173 656	-	-	(25 488)	-	-	-	659 728
	в том числе:										
	5552	за 2022г.	659 728	24 171	-	-	(150 000)	-	(533 898)	-	-
	5572	за 2021г.	488 072	173 656	-	-	-	-	-	-	659 728
	5553	за 2022г.	-	2 322 130	-	-	(333 511)	-	-	-	1 988 620
	5573	за 2021г.	25 489	-	-	-	(25 489)	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5560	за 2022г.	3 053 088	1 735 497	323 032	-	(3 017 792)	(328)	533 898	-	2 627 395
	5580	за 2021г.	3 290 658	2 281 641	185 354	-	(2 684 563)	-	-	-	3 053 088
	в том числе:										
	5561	за 2022г.	31 552	14 562	6	-	(12 623)	(282)	-	-	33 215
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5581	за 2021г.	9 867	97 046	-	-	(75 362)	-	-	-
5562		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5582		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5563		за 2022г.	1 041	232	1	-	(361)	-	-	-	813
5583		за 2021г.	2 636	-	-	-	(1 595)	-	-	-	1 041
5564		за 2022г.	3 886	-	64 501	-	(65 751)	-	533 898	-	538 534
5584		за 2021г.	4 805	-	68 765	-	(67 884)	-	-	-	3 886
5565		за 2022г.	2 064 012	1 335 595	257 882	-	(2 013 472)	-	-	-	1 644 018
5585		за 2021г.	2 039 591	2 184 595	98 589	-	(2 258 763)	-	-	-	2 064 012
5566		за 2022г.	952 597	385 107	643	-	(925 586)	(46)	-	-	412 715
5586		за 2021г.	1 233 757	-	-	-	(281 160)	-	-	-	952 597
5567		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
5587		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
5550		за 2022г.	3 712 816	4 081 798	323 032	-	(3 501 303)	(328)	X	-	4 616 015
5570		за 2021г.	3 802 217	2 455 297	185 354	-	(2 710 052)	-	X	-	3 712 816

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____

31 марта 2023 г.

Виркин Андрей
Александрович
(подпись)

(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	11 074	7 461
Отчисления на социальные нужды	5630	1 912	1 316
Амортизация	5640	1 026	1 026
Прочие затраты	5650	60 169	18 544
Итого по элементам	5660	74 181	28 347
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	74 181	28 347

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



Руководитель Биркин Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 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	639	976	(211)	(293)	1 110

Руководитель _____
31 марта 2023 г.


Вячеслав Андреевич
Алексеев
(расшифровка подписи)


ООО «ЛОРАКС»
ИНН 7707083893
ОГРН 1077003000000
МОСКВА

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	12 897 149	6 439 884	2 863 468
залог долей в уставных капиталах	5811	1 039	740 943	739 854
залог векселя	5812	9 881	9 881	9 525
поручительства	5813	12 886 230	5 699 060	2 114 089



Руководитель Вирхей Андрей
Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022г.	5910	-	-
за 2021г.	5920	-	-
за 2022г.	5911	-	-
за 2021г.	5921	-	-
		Получено за год	Возвращено за год
		На начало года	На конец года

Руководитель _____
 (подпись)

31 марта 2023 г.

Бюджетное учреждение
 Александрович
 (расшифровка подписи)

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

I. Общие сведения об Организации и собственниках

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «Глоракс»

Сведения об образовании юридического лица:
ООО «Глоракс» зарегистрировано 30.08.2013 за ОГРН 1137746785098
Юридический адрес: 119602, Москва г, ул. Никулинская, дом 19, этаж 1, комната 14
Телефон: + 7 (495) 150-35-50
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7717761040
Код причины постановки на учет (КПП): 772901001

Уставный капитал Общества на 01 января и 31 декабря 2022 года и на дату настоящей отчетности составляет 30 000,00 руб.

Сведения об Учредителях

Наименование	Дата наступления	Доля в УК
ООО «ГЛОРАКС ГРУПП»	09.09.2016	99%
Биржин Андрей Александрович	04.10.2021	0,95%
Андрианов Александр Николаевич	04.10.2021	0,05%
Итого:		100%

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
2	4	2

Основные виды деятельности:

В 2022 г. Общество осуществляло следующие виды деятельности: покупка и продажа собственного недвижимого имущества; вложения в ценные бумаги; капиталовложения в уставные капиталы; предоставления за плату во временное владение и пользование собственных активов по договору аренды.

Основные виды деятельности Общества: покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10); вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1); капиталовложения в уставные капиталы (ОКВЭД 64.99.3); предоставления за плату во временное владение и пользование собственных активов по договору аренды (ОКВЭД 77).

Лицензируемая деятельность отсутствует.

Филиалы и представительства Общества

В состав ООО "ГЛОРАКС" не входят обособленные подразделения.

Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров Общества утвержден Протоколом внеочередного общего собрания участников от 20.07.2022г. № бн
- Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор. Основанием передачи полномочий является Протокол внеочередного общего собрания участников от 25.12.2020г. № бн)

Целями деятельности Совета директоров являются:

- определение стратегии развития Общества;
- повышение рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности Общества;
- обеспечение масштабирования бизнеса и повышение его устойчивости;
- обеспечение выхода Общества на публичные рынки капитала;
- защита прав и законных интересов участников;
- осуществление мониторинга и надзора за деятельностью исполнительных органов.

Сведения об аудиторе Общества

Аудитор, осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общества, на основании заключенного с ним договора.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Скоуп»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Скоуп»**

Место нахождения: 119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 42 стр. 1, эт. 4 помещ. I ком. 25.

ИНН: 7706453090 ОГРН: 1187746409751

Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 12006079975

Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

II. Учетная политика

1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и федеральными стандартами бухгалтерского учета, а также учетной политикой Общества.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Глоракс» (далее – Общество).

3. Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

5. Числовые показатели в бухгалтерской отчетности заполняются в тысячах рублей.

6. Для ООО «Глоракс» отчетным годом является период с 01 января 2022 по 31 декабря 2022 года.

6. Изменения учетной политики. В учетную политику Общества были внесены дополнения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 27/2021.

Переход на ФСБУ 6/2020 был осуществлен в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020, в связи с чем Обществом была выполнена проверка соответствия требованиям признания в качестве объектов основных средств, а так же необходимость пересмотра установленных сроков полезного использования. Величина единовременной корректировки составляет 0 тыс. руб.

Переход на ФСБУ 25/2018 был осуществлен в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018, в связи с чем Обществом выполнена проверка наличия объектов, удовлетворяющих требованиям признания в качестве таковых. По результатам проведенной проверки, данные объекты отсутствуют, текущие договоры аренды не соответствуют критериям для применения к ним положений ФСБУ 25/2018.

У Общества отсутствуют объекты капитальных вложений, в связи с этим влияния в связи с вступлением в силу ФСБУ 26/2020, нет.

Основные элементы учетной политики Общества на 2022 год для целей бухгалтерского учета:

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153 н.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Срок полезного использования определяется Обществом в месяцах исходя из срока действия прав на нематериальный актив.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом в течение срока их полезного использования.

Переоценка нематериальных активов Общества не производилась

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком амортизации погашается посредством начисления амортизации в течении их срока их полезного использования. Начисление амортизации нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования,

считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования организация ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. Проверка проводится в сроки, установленные приказом генерального директора. Результаты проверки оформляются актом проверки нематериальных активов. В случае прекращения существования указанных факторов организация определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения в оценочных значениях».

Авансы, выданные поставщикам работ, услуг, в связи с приобретением нематериальных активов отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» по строке Нематериальные активы, без учета НДС.

Движение нематериальных активов раскрыто в разделе 1 Табличной части пояснений.

Движение Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов раскрыто в разделе 1.5 Табличной части пояснений.

Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, одновременно удовлетворяющие следующим критериям:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования в производстве продукции, при продаже товаров, при выполнении работ или оказании услуг, для сдачи во временное пользование (владение) или в административных целях;
- предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей;
- не предполагается последующая перепродажа объекта;
- способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств.

Актив в форме права пользования

Общество признает актив в форме права пользования и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора. Активы в форме права пользования отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде. Активы в форме права пользования амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования актива не превышающего срока аренды.

Материально-производственные запасы

При учете материально-производственных запасов Организация руководствовалась:

Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

К материально-производственным запасам (далее – МПЗ) Общества отнесены: сырье и материалы, используемые при выполнении работ, производстве продукции, оказании услуг, незавершенное производство, затраты по незавершенному строительству.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

По строке 1210 "Запасы" на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2022г. остаток МПЗ отсутствует.

Незавершенное производство и готовая продукция

По деятельности, связанной с оказанием услуг (выполнением работ), формируется незавершенное производство. НЗП учитывается по фактическим затратам.

Незавершенное производство включает прямые затраты по услугам (работам) по каждому объекту (договору с заказчиком).

Списание остатков НЗП производится после в момент определения дохода по услугам (работам) по объекту (договору с заказчиком).

В сумме показателя по строке 1210 "Запасы" на 31 декабря 2021 г. 499 тыс. руб., на 31 декабря 2022 г. остаток незавершенного производства и готовой продукции отсутствует

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н за исключением способа последующей оценки финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ, который установлен в соответствии с МСФО на основании п. 7 ПБУ 1/2008.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы от реализации финансовых вложений признаются в составе прочих доходов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения по займам подразделяются на долгосрочные и краткосрочные.

По строке 1170 "Финансовые вложения" отражены долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2021г. в сумме: 2 477 887 тыс. руб., на 31.12.2022г. в сумме 6 634 830 тыс. руб., в том числе:

- вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ (строка 11701 «Паи»);

- предоставленные долгосрочные займы (строка 11702).

Расшифровка вкладов в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ (строка 11701 «Паи»):

Стоимость вклада в УК обществ	Сумма на 31.12.2022 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.
БАЛТПРОДКОМ	1 249 737	1 249 737
Бизант ООО	80 169	—
ГЛОРАКС ЦЕНТР ООО	230 030	230 030
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ	3	3
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М ООО	3	3
МУЗЕЙ ТЕХНИКИ ООО	10	—
НАЯДА ООО (получены в качестве вклада в имущество)	1 280 400	—
НОРД - ВЕСТ ООО (получены в качестве	1 250 400	—

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Стоимость вклада в УК обществ	Сумма на 31.12.2022 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.
вклада в имущество)		
ПСМ-КЛАССИК ООО	10	10
СЗ Альтаир ООО	10	10
СЗ АНТАРЕС ООО	1 000	1 000
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	10	10
СЗ Капелла ООО	10	10
СЗ Кассиопея ООО	10	10
СЗ КОМЕТА ООО	382 413	382 413
СЗ ЛИРА ООО	10	10
СЗ НТВО ООО	711 705	9
СЗ Орион ООО	10	10
СЗ ЭС ПИ РАЙТЕРС ООО	10	10
ЦВЕТЕНИЕ ПЕРСИКА ООО	950 376	—
Итого	6 136 335	1 863 273

Расшифровка предоставленных долгосрочных займов (строка 11702)

Контрагент	Договор займа	Срок действия	Сумма на 31.12.2022 тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021 тыс. руб.
БИЗАНТ ООО	Б-01/17 от 12.07.2017	01.12.2024	0	121 240
ГЛОРАКС ЦЕНТР	З-11/08/2022	01.06.2024	26 242	—
ООО "УК "СПБ-СЕРВИС ЖЕМЧУЖИНА"	Г-11/21 от 18.08.2021	25.01.2024	500	—
СЗ АНТАРЕС ООО	З-16/04/2021	30.06.2027	38 680	38 680
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	З- /03/2021	31.12.2025	127 000	127 000
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	З- 16/03/2018	31.12.2025	71 205	—
СЗ НТВО ООО	ГЛ-01/04/2021	31.12.2025	194	32 399
СЗ НТВО ООО	ГЛ-06/04/2021	31.12.2025	5 225	17 340
СЗ НТВО ООО	ГЛ-12/04/2021	31.12.2025	—	11 130
СЗ НТВО ООО	ГЛ-26/05/2021	31.12.2025	—	161 000
СЗ НТВО ООО	ГЛ-27/08/2021-IV	31.12.2025	29 808	26 470

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

СЗ НТВО ООО	ГЛ-27/08/2021-V	31.12.2025	4 000	11 330
СЗ НТВО ООО	ГЛ-11/03/2021	31.12.2025	13 061	24 265
СЗ КОМЕТА ООО	3-15/05/2020	30.06.2024	149 418	—
СЗ КОМЕТА ООО	0155-20-0019/Ц	30.05.2024	33 162	—
СЗ ОРИОН ООО	3-16/04/2021	20.04.2023	—	43 760
Итого	X	x	498 495	614 614

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2021 г. в сумме 220 435 тыс. руб., на 31.12.2022г. в сумме 701 489 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по договорам краткосрочных займов (строка 12402)

Контрагент	Договоры займа	Срок действия	Сумма на 31.12.2022 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2021 (тыс. руб.)
25/7 ООО	3-11/11/2021	11.11.2022	—	640
ВЕГА ООО	ГЛ-16/11/2018	16.09.2021	90	90
ГЛОРАКС ЦЕНТР ООО	3-11/08/2021	01.06.2024	—	400
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	ГЛ-15/10/2018	15.10.2023	—	3 700
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М ООО	ГЛ-07/11/2018	21.10.2023	430 037	14 300
СЗ КОМЕТА ООО	3-15/05/2020	30.06.2024	—	73 536
ООО "УК "СПБ-СЕРВИС ЖЕМЧУЖИНА"	Г-4/20	31.12.2023	1 000	1 000
ООО "УК "СПБ-СЕРВИС ЖЕМЧУЖИНА"	Г-11/21	25.01.2024	—	500
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	3-16/03/2018	31.12.2025	—	58 335
СЗ ЛИРА ООО	3-16/04/21	16.04.2023	28 840	13 180
СЗ Орион	3-16/04/2021 от 16.04.2021	20.04.2023	222 175	—
СЗ БЛИЗНЕЦЫ ООО	3-01/08/2022	01.08.2023	6 870	—
ЯХТ-КЛУБ ПОКРОВСКИЙ ООО	3-01/06/2016	31.12.2022	12 067	12 067
Итого	X	x	701 079	177 748

Создан резерв под обесценение финансовых вложений на основании проведенной оценки:

Контрагенты	Сумма на 31.12.2022 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2021 г. (тыс. руб.)
ВЕГА ООО	90	—
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М ООО	2 150	—
Итого	2 240	—

- приобретенные процентные долговые ценные бумаги (строка 12401):

Ценные бумаги	Количество на 31.12.2022 год, шт.	Стоимость на 31.12.2022 год, тыс. руб.	Начисленные проценты на 31.12.2022, тыс. руб.	Количество на 31.12.2021 год, шт.	Стоимость на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Начисленные проценты на 31.12.2021 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

вексель ПАО Сбербанк ВГ 0510712 от 13.04.2020	1	9 525	506	—	—	—
вексель ПАО Сбербанк ВГ 0483841 от 28.07.2021	—	—	—	1	4 763	121
вексель ПАО Сбербанк ВГ 0483842 от 28.07.2021	—	—	—	1	4 762	121
Итого	—	9 525	506	2	9 525	242

Задолженность покупателей и заказчиков

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность в разрезе следующих обязательств (за вычетом созданного резерва сомнительной задолженности):

Вид обязательства по дебиторской задолженности	Сумма на 31.12.2022 год, (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2021 год, (тыс. руб.)
Расчеты по авансам выданным	13 146	29 773
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 458	1 750
Расчеты по налогам и сборам	3	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	118	119
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам		587 628
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	202 142	350 062
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4 271
Расчеты по начисленным процентам	107 793	97 007
Векселя полученные	350	350
Расходы будущих периодов	49 208	69 745
Итого	376 218	1 140 713

В составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» и в расшифровке по строке 12307 «Расходы будущих периодов» отражены суммы расходов Организации в размере 49 208 тыс. руб. на 31.12.2022 г. и 69 745 тыс. руб. на 31.12.2021 г. Данные суммы являются расходами Организации на оценку проектов строительства, начальными затратами для запуска строительного проекта. При целесообразности строительства и корректного формирования стоимости доли приобретения юридического лица под дальнейшую застройку указанные расходы на возмездной основе передаются дочерним организациям — специализированным застройщикам, от которых организация планирует получать доходы. Поскольку расходы в будущем принесут экономические выгоды, принято решение квалифицировать их как актив и отражать в составе дебиторской задолженности как будущую задолженность специализированного застройщика.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность в разрезе следующих обязательств:

Вид обязательства по кредиторской задолженности	Сумма на 31.12.2022 год, (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2021 год, (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33 215	31 552
Расчеты по налогам и сборам	536	897

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	377	144
Расчеты с подотчетными лицами	—	42
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	412 715	48 530
Собственные краткосрочные векселя	-	904 025
Итого	480 974	985 190

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2022 года составляет 30 тыс. руб. в течение отчетного периода изменений не было.

Участником общества был внесен вклад в имущество общества в не денежной форме (доли в обществах) в размере 2 530 800 тыс. руб., за счет чего был увеличен добавочный капитал. На 31 декабря 2022 г. составляет 2 531 860 тыс. руб., на 31 декабря 2021 г. составляет 1 060 тыс. руб.

Передача долей организаций	Размер, тыс. руб.	Размер, %
НАЯДА ООО	1 280 400	100
НОРД - ВЕСТ ООО	1 250 400	100
Итого:	2 530 800	x

Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных средствах на расчетном счете, валютном счете и в кассе Общества отражена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Валюта денежных средств	Банк, счет	Остаток денежных средств на 31.12.2021 г., в тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2021 г., в тыс. руб.
Рублевый	044525225 ПАО СБЕРБАНК 40702810440000019519	87	3 156
Рублевый	044525266 АО "Банк ДОМ.РФ" 40702810700480052509	8	6
Рублевый	044525225 ПАО СБЕРБАНК 40702810738000024025	740	3
Рублевый	044030790 ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" 40702810690550001587	293	54
Долларовый	044525225 ПАО СБЕРБАНК 40702840440000002538		
ИТОГО		1 128	3 219

Заблокированных счетов по состоянию на отчетную дату нет, картотека к расчетным счетам отсутствует.

Дополнительная информация в соответствии с п.24 и п.25 ПБУ 23/2011 об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь денежные средства:

- Общество не имеет открытых и не использованных кредитных, овердрафтных линий;

- Общество не имеет неиспользованных поручительств третьих лиц;
- Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) 498 702 тыс. руб.

Информация по кредитам и займам

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 N 107н.

Отражение в учете и отчетности полученных кредитов и займов, а также расходов, связанных с их привлечением.

Основная сумма обязательства по фактически полученному займу или кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме, указанной в договоре.

Сумма займа или кредита отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в момент возникновения обязательств (в том числе в момент фактической передачи денег или других вещей) по кредиту субсчетов:

66.01 «Краткосрочные кредиты в рублях», 66.03 «Краткосрочные займы в рублях»,

67.01 «Долгосрочные кредиты в рублях» и 67.03 «Долгосрочные займы в рублях».

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу или кредиту отражается в бухгалтерском учете как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности по дебету соответствующих субсчетов к счетам 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты по причитающемуся к оплате векселю отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность.

Задолженность Общества заимодавцу по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную:

- краткосрочная задолженность — это задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения, которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев;
- долгосрочная задолженность — это задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит ежемесячно на отчетную дату или на дату погашения вне зависимости от порядка, установленного в договоре займа или кредитном договоре (п.18 ПБУ 10/99).

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов (п. 73 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора). (п. 6, абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008) и отражены в составе показателя строки «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2022 (дополнительные расходы по облигационному займу)

По строке 1410 "Заемные средства" на 31 декабря 2021 г. отражена задолженность по договорам займа ООО «Глоракс» в сумме 659 728 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2022г. в сумме 1 988 620 тыс. руб.:

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Контрагент	Договор займа	Срок действия	сумма 31.12.2022 тыс. руб.	на год,	сумма 31.12.2021 тыс. руб.	на год,
<i>основной долг:</i>						
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Кредитный займ № 7864 от 27.03.2020	07.04.2023	–		659 728	
ГЛОРАКС ЦЕНТР ООО	Договор займа № 3- 08/09/2022 от 08.09.2022	21.01.2026	19 100		–	
	Договор займа 3- 05/07/2022 от 05.07.2022	05.07.2027	24 580		–	
Облигационный займ		01.08.2025	1 500 000		–	
СЗ НТВО ООО	Договор займа №ГЛ- 08/09/2022 от 08.09.2022	22.01.2026	170 000		–	
БАЛТПРОДКОМ ООО	Договор займа № ГЛ- 14/07/2017(ставка 9% годовых) от 14.07.2017	30.09.2025	269 132		–	
<i>проценты:</i>						
ГЛОРАКС ЦЕНТР ООО	Договор займа № 3- 08/09/2022 от 08.09.2022	21.01.2026	9		–	
СЗ НТВО ООО	Договор займа №ГЛ- 08/09/2022 от 08.09.2022	22.01.2026	5 799		–	
Итого			1 988 620		659 728	

На внеочередном общем собрании участников Протокол № 24/06/2022 от 24.06.2022 г. была утверждена программа биржевых облигаций.

- Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, составляет до 20 000 000 000 (Двадцати миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте;
- Максимальный срок погашения биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, составляет 3 640 (Три тысячи шестьсот сорок) дней с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций;
- Срок действия программы биржевых облигаций составляет: бессрочная с даты регистрации программы биржевых облигаций;
- Не предусмотрено предоставление обеспечения исполнения обязательств по биржевым облигациям, размещаемым в рамках программы биржевых облигаций;
- Предусмотрена возможность досрочного погашения биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, по усмотрению эмитента в порядке и на условиях, предусмотренных программой биржевых облигаций.

Компания 22.08.2022 г. разместила на московской бирже облигации на сумму – 1 500 000 тыс. руб. Срок обращения – 1 092 дней. Серия - 4B02-01-00060-L биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-01. Величина процентной ставки по

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

1 купону установлена в размере 14,00 процентов годовых.

Отчетный (купонный) период (год; 3, 6, 9 месяцев года; иной период; даты начала и окончания купонного периода), за который начислены (объявлены) доходы по ценным бумагам эмитента:

Наименование	Начало	Окончание	Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям, руб.	Дата оплаты
Период первого купонного периода	22.08.2022	21.11.2022	52 350 000	Выплачено
Период второго купонного периода	21.11.2022	20.02.2023	52 350 000	Выплачено
Период третьего купонного периода	20.02.2023	22.05.2023	52 350 000	Не наступала
Период четвертого купонного периода	22.05.2023	21.08.2023	52 350 000	Не наступала
Период пятого купонного периода	21.08.2023	20.11.2023	52 350 000	Не наступала
Период шестого купонного периода	20.11.2023	19.02.2024	52 350 000	Не наступала
Период седьмого купонного периода	19.02.2024	20.05.2024	52 350 000	Не наступала
Период восьмого купонного периода	20.05.2024	19.08.2024	52 350 000	Не наступала
Период девятого купонного периода	19.08.2024	18.11.2024	52 350 000	Не наступала
Период десятого купонного периода	18.11.2024	17.02.2025	52 350 000	Не наступала
Период одиннадцатого купонного периода	17.02.2025	19.05.2025	52 350 000	Не наступала
Период двенадцатого купонного периода	19.05.2025	18.08.2025	52 350 000	Не наступала

По строке 1510 "Заемные средства" на 31 декабря 2021 г. отражена задолженность по договорам займа ООО «Глоракс» в сумме 2 067 898 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2022г. в сумме 2 180 553 тыс. руб.:

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Контрагент	Договор займа	Срок действия	Сумма на 31.12.2022 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.
основной долг:				
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор № 7864 об открытии невозобновляемой кредитной линии	27.03.2023	533 898	—
БАЛТПРОДКОМ	3-29/01/2021	29.01.2022	—	155400
БАЛТПРОДКОМ	ГЛ-14/07/2017	30.09.2025	—	317 500
Бизант	3-18/01/2022	18.01.2023	367 651	—
ГЛОРАКС ГРУПП	3-23/03/2021	31.12.2023	121 338	427 695
ГЛОРАКС ГРУПП	3-16/08/2021	16.08.2023	399 800	399 800
ГЛОРАКС ГРУПП	3-28/10/2021	28.10.2023	530 884	130 000
ООО "ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ"	3-12/06/2019	18.12.2023	9 532	12 290
ООО "ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ"	3-19/05/2021	19.05.2022	—	159 100
ООО "Музей техники"	3-18/10/2017	17.10.2022	—	47 180
ООО "Музей техники"	3-17/03/2017	25.03.2021	—	—
ПСМ-КЛАССИК ООО	ГЛ-21/05/2018	31.12.2023	12 005	12 005
ООО "РАДИУС"	3-16/07/2019	31.12.2023	54 376	67 538
ООО "РАДИУС"	3-26/03/2020	31.12.2023	15 000	15 000
ООО "РАДИУС"	3-28/01/2022	28.01.2023	28 200	—
ООО "СТРОЙ КОНТРОЛЬ"	3-25/02/2020	28.01.2023	8 990	114 060
проценты:			—	—
БАЛТПРОДКОМ	3-29/01/2021	29.01.2022	—	6 568
БАЛТПРОДКОМ	ГЛ-14/07/2017	30.09.2023	46	87 510
Биржин Андрей Александрович	30.10.2018	14.12.2020	2	2
ГЛОРАКС ГРУПП	3-23/03/2021	31.12.2023	3 447	11 242
ГЛОРАКС ГРУПП	3-16/08/2021	16.08.2023	57 883	13 401
ГЛОРАКС ГРУПП	3-28/10/2021	28.10.2023	449	1 898
ООО "ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ"	3-12/06/2019	18.12.2023	29	2 494
ООО "ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ"	3-19/05/2021	19.05.2022	—	5 653
ООО "Музей техники"	3-18/10/2017	17.10.2022	—	32 970
НТВО ООО	ГЛ-06/06/201	30.06.2021	—	—
ПСМ-КЛАССИК ООО	ГЛ-21/05/2018	31.12.2022	7 719	15 486
ООО "РАДИУС"	3-16/07/2019	31.12.2023	22	11 948
ООО "РАДИУС"	3-26/03/2020	31.12.2023	2 900	1 850
ООО "РАДИУС"	3-28/01/2022	28.01.2023	62	—
ООО "СТРОЙ КОНТРОЛЬ"	3-25/02/2020	25.02.2021	2	15 423
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Кредитный займ № 7864 от 27.03.2020	07.04.2023	2 636	3 886
МУЗЕЙ ТЕХНИКИ ООО	Договор займа 3-05/07/2022 от 05.07.2022	05.07.2027	12	—
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	Облигационный займ	01.08.2025	23 595	—
Бизант	3-18/01/2022	18.01.2023	76	—
Итого			2 180 553	2 067 898

Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств

За 2022 год показатель строки 4129 «Прочие платежи» составляет 243 130 тыс. руб. и состоит из сумм расчетов с прочими контрагентами в том числе:

- 149 947 погашение собственных беспроцентных векселей,
- 48 079 тыс. руб. прочие расходы, связанные с размещением облигаций на московской бирже
- 18 869 тыс. руб. по договорам уступки,
- 13 965 вознаграждение выплаченной членам совета директоров,
- 9 525 тыс. руб. приобретение краткосрочного векселя,
- 2 745 тыс. руб. расчет по налогам и сборам.

За 2021 год показатель строки 4129 «Прочие платежи» составляет 971 399 тыс. руб. и состоит из сумм:

- расчетов с прочими контрагентами в том числе по договорам уступки 964 816 тыс. руб.,
- расчет по налогам и сборам 6 583 тыс. руб.

Условные обязательства, условные активы, оценочные резервы и обязательства (ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010).

1 Условные обязательства и условные активы отсутствуют на отчетную дату.

2 Оценочные резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом сформирован резерв на отпуск сотрудников 1 110 тыс. руб. Резерв рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника. Определить количество неиспользованных дней отпуска, включая дополнительный оплачиваемый отпуск, на которое имеет право каждый работник на эту отчетную дату. Рассчитать средний дневной заработок каждого работника соответствующей группы. Применяется общий порядок расчета среднего заработка для определения величины отпускных и компенсации за неиспользованный отпуск. Рассчитать величину отпускных, причитающихся конкретному работнику на отчетную дату, с учетом взносов во внебюджетные фонды.

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом сформированы резервы по сомнительным долгам в размере 32 567 тыс. руб.

Безнадежная задолженность (задолженность с истекшими сроками давности, другие долги, нереальные для взыскания) списывается с баланса по мере признания таковой.

Оценка дебиторской задолженности на предмет квалификации задолженности в качестве сомнительной и необходимости создания резерва осуществляется перед составлением годовой отчетности.

При этом учитываются следующие критерии:

- нарушение сроков оплаты;
- степень вероятности не погашения задолженности;
- отсутствие гарантийных обязательств
- отсутствие возможности удержания имущества должника, нет встречной кредиторской задолженности

По сомнительной задолженности в отношении которой на отчетную дату Общество владеет информацией, свидетельствующей о том, что задолженность с наибольшей вероятностью не будет погашена, резерв создается в полной сумме такой задолженности. Сумма резерва создается в размере 100% от суммы неисполненного обязательства,

Сумма созданного резерва признается прочим расходом, а его корректировка - прочим расходом (в случае увеличения).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резервы по сомнительным долгам создаются ежеквартально. В связи с

непризнанием сумм резервов в налоговом учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в бухгалтерском учете отражаются временные разницы. Резервы по сомнительным долгам создаются на основе данных проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Результаты выявленных на конец отчетного периода неплатежеспособных дебиторов и сумм дебиторской задолженности оформляются в инвентаризационной ведомости. Начисление сумм резервов отражается на основании Приказа, утвержденного Генерального директора Общества.

Резерв по сомнительным долгам используется Обществом на покрытие убытков от списания безнадежных долгов.

Общество формирует резервы под обесценение финансовых вложений. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв учитывается на счете 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Резерв образуется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов), восстановление резерва отражается в составе прочих доходов.

Информация по резервам под обесценение стоимости финансовых вложений раскрывается в разделе «Финансовые вложения».

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

В 2021 г. резерв под обесценение финансовых активов создавался в размере 3 118 тыс. руб., в 2022 году создан в размере 2 240 тыс. руб.

Информация по сегментам (ПБУ 12/2010).

Общество выделяет сегменты по направлениям деятельности, согласно п.п. 23 ПБУ 12/2010:

Сегмент А представление в аренду интернет сайтов: glorax.com, glorax.ru, право на использование товарных знаков

Сегмент В агентские, консультационные, юридические услуги и финансовая деятельность

Сегмент С прочие сегменты: дивиденды от участия в других организациях сегменты

Показатели отчетных сегментов, подлежащие раскрытию, приводятся в оценке, в которой они представляются руководству Общества для принятия решений.

Дивиденды к получению распределяются по сегментам пропорционально выручки в отчетном периоде за вычетом дивидендов к уплате.

В отчетном периоде не было изменения способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка), по сравнению с предшествующими периодами, влияния изменений на финансовый результат отчетного сегмента в отчетном сегменте не производит.

Трансфертные цены по операциям между сегментами соответствуют ценам сделок, заключенным на рыночных условиях по аналогичным операциям с третьими лицами. Сегментные доходы, сегментные расходы и финансовые результаты сегментов учитывают трансфертные операции между сегментами, которые исключаются при консолидации. Нераспределенные расходы представляют собой расходы, относящиеся к Обществу в целом. Активы сегментов включают, главным образом, основные средства, нематериальные активы, запасы, дебиторскую задолженность и денежные средства.

Обязательства сегментов включают операционные обязательства и не включают такие статьи, как задолженность по налогам и некоторые виды займов, относящихся к Обществу в целом. Капитальные затраты включают поступления основных средств. Убыток от обесценения и резервы относятся на сегмент, только если они относятся к его активам, раскрывая п.п. 27а ПБУ 12/2010

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Комментарии и ссылки на законодательство	Показатели	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(г), п.28	ПБУ 12/2010 п.22(г), п.28	ПБУ 12/2010 п.22(г), п.28
	За 2022 год	Сегмент А	Сегмент В	Сегмент С Прочие сегменты	Итого по отчетным сегментам	Итого по Обществу (данные ОФР, ББ и ОДДС)	Разница
ПБУ 12/2010.п.25(а) -), ПБУ 12/2010.п.29	Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	12 625	1 051		13 676	13 676	
{ПБУ 12/2010.п.25(д) -	Величина амортизационных отчислений по нематериальным активам	-1 026			-1 026	-1 026	
ПБУ 12/2010.п.25(е)	Иные существенные доходы и расходы			-40 051	-40 051	-40 051	
{ПБУ 12/2010.п.25(в) -	Проценты к получению		110 117		110 117	110 117	
{ПБУ 12/2010.п.25(в) -	Дивиденды к получению			786 625	786 625	786 625	
{ПБУ 12/2010.п.25(г) -	Проценты к уплате		-105 758	-216 575	-322 333	-322 333	
{ПБУ 12/2010.п.24(а) -	Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	11 599	5 410	529 999	547 008	472 952	
ПБУ 12/2010.п.25(ж) - См. условие в примечании *	Налог на прибыль	1 208	101	50 728	52 037	52 037	
{ПБУ 12/2010.п.24(б) -	Общая величина активов по состоянию на 31 декабря	45 842	1 314 652	6 408 310	7 768 804	7 893 606	-124 802
{ПБУ 12/2010.п.24(в) -	Общая величина обязательств по состоянию на 31 декабря	-37 463	0	-4 579 663	-4 617 126	-4 617 126	0
{ПБУ 23/2011.п.25(в) -	Результат движения денежных средств от текущей деятельности	2 667	-174 111	-330 867	-502 311	-502 311	0
{ПБУ 23/2011.п.25(в) -	Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности		-533 687	-1 250 258	-1 783 945	-1 783 945	0
{ПБУ 23/2011.п.25(в) -	Результат движения денежных средств от финансовой деятельности		699 789	1 584 377	2 284 166	2 284 166	0
	За 2021 год	Сегмент А	Сегмент В	Сегмент С Прочие сегменты	Итого по отчетным сегментам	Итого по Обществу (данные ОФР, ББ и ОДДС)	Разница

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

ПБУ 12/2010.п.25(а) - , ПБУ 12/2010.п.29	Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	27 292	2 120		29 412		
{ПБУ 12/2010.п.25(д) -	Величина амортизационных отчислений по нематериальным активам	-1 026			-1 026	-1 026	
ПБУ 12/2010.п.25(е)	Иные существенные доходы и расходы						
{ПБУ 12/2010.п.25(в) -	Проценты к получению		99 601		99 601	99 601	
{ПБУ 12/2010.п.25(в) -	Дивиденды к получению			670 989	670 989	670 989	
{ПБУ 12/2010.п.25(г) -	Проценты к уплате		165 354		-165 354	165 354	
{ПБУ 12/2010.п.24(а) -	Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	26 266	-63 633	670 989	633 622	599651	
ПБУ 12/2010.п.25(ж) - См. условие в примечании *	Налог на прибыль	12 634	981		13 615	13 615	
{ПБУ 12/2010.п.24(б) -	Общая величина активов по состоянию на 31 декабря	1 549 942	520 931	1863273	3 934 146	3 934 146	
{ПБУ 12/2010.п.24(в) -	Общая величина обязательств по состоянию на 31 декабря	985 828	2 727 626	220692	3 934 146	3 934 146	
{ПБУ 23/2011.п.25(в) -	Результат движения денежных средств текущей деятельности	-1 124 752			-1 124 752	-1 124 752	
{ПБУ 23/2011.п.25(в) -	Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности		774 942		774 942	774 942	
{ПБУ 23/2011.п.25(в) -	Результат движения денежных средств от финансовой деятельности		352 469		352 469	352 469	0

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Глоракс» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Ведется раздельный учет налога на добавленную стоимость

Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет положения ПБУ 18/02. Методы ведения налогового учета и порядок составления налоговых деклараций соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Глоракс» использует метод начисления.

- ООО «Глоракс» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль, используя балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного непоплаченной величине налога на прибыль.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20% (2021: 20%).

Отложенный налоговый актив полностью сформированная по полученным налоговым убыткам.

Отложенный налог на прибыль в 2022 г. составляет 52 036 тыс. руб.

Код*	Показатель	Сумма, тыс. руб.	
		2022	2021
А	Прибыль до налогообложения	3 580 097	599 651
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	67 482	53 867
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	-	-
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	119 518	67 482
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	-	-
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
Е	Постоянная разница за период	(3 840 277)	(667 724)
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	67 482	53 867
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	119 518	67 482
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	52 036	13 615
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	52 036	13 615
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	(716 019)	(119 930)
7	Постоянный налоговый доход - (Е) * 20%	768 055	133 545
8	Чистая прибыль (А) + (5)	3 632 133	613 266

Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы от обычных видов деятельности:

- доход от оказания услуг по агентским договорам;
- доход от реализации готовой продукции;
- доход от предоставления за плату во временное владение и пользование собственных активов по договору аренды;
- доход от оказания консультационных и юридических услуг;

Доходы от обычных видов деятельности отражаются с использованием счета 90.01 «Выручка».

Аналитический учет по счету 90 «Выручка» осуществляется по видам доходов.

В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления готовой продукции применяются в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки (абз.3 п.13 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н).

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в общеустановленном порядке Инструкцией по применению Плана счетов порядке по кредиту счета 90 «Продажи», субсчет 90.01 «Выручка», в корреспонденции со счетом 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками». Одновременно фактическая себестоимость проданного имущества, право собственности на которое переходит к покупателю списывается со счета 43 в дебет счета 90, субсчет 90.02 «Себестоимость продаж». Если момент списания с бухгалтерского учета объекта недвижимости, права собственности на который подлежат государственной регистрации, не совпадает с моментом признания доходов и расходов от выбытия объекта недвижимости, то стоимость выбывшего объекта учитывается на счете 45 «Товары отгруженные», а в бухгалтерском балансе отражается в составе оборотных активов;

Доход от предоставления за плату во временное владение и пользование своих активов по договору аренды определяется в последний день месяца и на дату приема-передачи помещения по прекращению договора.

Доход от оказания агентских, консультационные и юридические услуги определяется на дату подписания акта приема-передачи услуг.

Выручка в 2021 году составила 29 412 тыс. руб., в 2022г. 13 676 тыс. руб.

Вид выручки	Сумма за 2021 год, тыс.руб	Сумма за 2022 год, тыс.руб
Агентские, консультационные и юридические услуги	2 120	1 051
Аренда интернет сайтов: glorax.com, glorax.ru, право на использование товарных знаков	27 292	12 625
Итого:	29 412	13 676

Признание расходов

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Организация учета расходов по обычным видам деятельности

Перечень прямых расходов определяется учетной политикой и является закрытым.

Прямые расходы учитываются на счете 20.01 «Основное производство» и относятся к расходам текущего отчетного периода по мере реализации продукции, работ, услуг, в стоимости которых они учтены.

Прямые расходы списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Себестоимость продаж».

Прямые расходы (строка «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах) в 2021г составили 5 513 тыс. руб., в 2022г составили в сумме 39 823 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс. руб.	Сумма за 2021, тыс. руб.
Амортизация	923	1 264
Аренда помещений и имущества	1 300	288
Аудиторские услуги	3 947	486
Информационные услуги	21 335	723
Расходы на рекламу	8 062	664
Юридические услуги	4 255	2 089
Итого:	39 823	5 513

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются управленческие расходы, за исключением прочих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ".

Управленческие расходы в 2021 году составили в сумме 24 871тыс.руб., в 2022 год 34 359 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс. руб.	Сумма за 2021, тыс. руб.
Амортизация.	103	1 026
Аренда помещений и имущества	314	288
Аудиторские услуги	691	3 878
Взносы в ФСС от НС и ПЗ.	20	14
Информационные услуги.	236	5 868
Консультационные услуги	4 253	—
Нотариальные услуги	1 822	—
Командировочные расходы.	1 701	—
Оплата труда (ФОТ)	11 862	7 806
ПО сопровождение и обновление	25	25
Прочие затраты	142	124
Расходы на рекламу.	110	4 309
Страховые взносы	1 892	1 302
Членские взносы, в т.ч. в СРО	—	30
Юридические услуги	—	200
Государственные пошлины	502	—
Услуги по размещению облигаций	10 686	—
Итого:	34 359	24 871

Порядок формирования прочих доходов и расходов

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы».

Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы» осуществляется по их видам (статьям прочих

расходов).

Прочие расходы отражаются в учете на счете 91.02 «Прочие расходы».

В отчете о финансовых результатах в сумме показателя по строке 2340 "Прочие доходы" отражены доходы

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс. руб.	Сумма за 2021, тыс. руб.
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	293	125
Доходы (расходы) от операций уступки права требования (п.1 ст.279 НК РФ) - до наступления срока	—	803 768
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	40 152	—
Прочие внереализационные доходы	9 602	1
Итого:	50 047	803 894

В отчете о финансовых результатах в сумме показателя по строке 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс. руб.	Сумма за 2021, тыс. руб.
Доходы (расходы) от операций уступки права требования (п.1 ст.279 НК РФ) - до наступления срока	—	803 768
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	5 691	—
Списание РБП на приобретение финансовых вложений	21 501	—
Резерв по сомнительным долгам.	34 807	—
Продажа ценных бумаг	9 525	—
Расходы на услуги банков	2 795	—
Прочие	16 679	4 738
Итого:	90 998	808 506

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Глоракс». Проведена обязательная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

IV. Раскрытие прочей информации

1. Информация о совместной деятельности в соответствии с требованием ПБУ 20/03

Общество не ведёт совместной деятельности, и не заключало соглашений о разделе продукции с другими юридическими лицами. Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность.

2. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в соответствии с требованием п.12 ПБУ 11/2008

В состав управленческого персонала входит генеральный директор и главный бухгалтер. Долгосрочные вознаграждения, т. е. суммы, подлежащие выплате после 12 месяцев после отчетной даты, в настоящее время не предусмотрены.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу, тыс. руб.
--

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Начислено за 2021 г. управленческому персоналу, в том числе:	5 573		
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии.	4 807		
Сумма начисленных страховых взносов	766		
Начислено за 2022 г. управленческому персоналу / управленческому персоналу с членами Совета Директоров, в том числе:	8212	/	23086
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии / с членами Совета Директоров*	7181	/	20699
Сумма, начисленных страховых взносов / с членами Совета Директоров	1031	/	2387

3. Информация о связанных сторонах, раскрытие операций со связанными сторонами в соответствии с требованием ПБУ 11/2008

В 2022 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях.

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
1.	ООО «ГЛОРАКС ГРУПП»	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на уставный капитал общества.	09.09.2016	99%			
2021					Договор займа (выданный)	373 378	
2021					Договор уступки требования	46 279	
2021					Договор купли продажи	3 500	
2021					Договор займа (полученный)	1 056 340	984 035
2022					Договор займа (полученный)	129 765	1 113 800
2022					Договор уступки требования	385 750	385 750
2.	Андрианов Александр Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	09.09.2016	0,05%			
3.	Биржин Андрей Александрович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор)	09.09.2016	0,15%			

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
	2021				Договор займа полученный	25 751	2
	2021				Договор займа выданный	800 12	
	2021				Договор аренды автомобиля		2 410
	2021				Договор уступки	100 000	18 850
	2022				Договор займа полученный	0	2
	2022				Договор аренды автомобиля	2 410	
	2022				Договор уступки	2 410	16 440
4	ООО «НТВО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.07.2015	0%			
	2021				Договор займа (полученный)	86 318	
	2021				Договор займа (выданный)	296 244	296 244
	2021				Договор аренды сайта (продажа)	150	150
	2021				Договор лицензионный товарный знак (продажа)	12 000	1 000
	2022				Договор займа (выданный)	679 754	53 612
	2022				Договор займа (полученный)	175 799	175 799
	2022				Договор аренды сайта (продажа)	1 400	250

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
	2022				Договор лицензионный товарный знак (продажа)	12 000	1 292
5	Лопатин Андрей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.07.2015	0%			
6	ООО «БАЛТИПРОДКОМ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.07.2014	0%			
	2021				Договор уступки прав требования	6 560	10 153
	2021				Договор займа (полученный)	399 866	566 978
	2021				Выплата дивидендов	4 000	3 372
	2021				Передача векселя по индоссаменту		650 740
	2022				Договор уступки прав требования		10 153
	2022				Договор займа (полученный)	327 535	269 177
	2022				Выплата дивидендов	786 625	
	2022				Передача векселя по индоссаменту	650 740	
8	Валетчик Илья Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.07.2017	0%			

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
9	ООО «ПСМ-Классик»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	02.12.2015	0%			
	2021				Договор займа выданный	752 358	27 491
	2022				Договор займа выданный	9 039	19 724
10	ООО «Глоракс-Недвижимость»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	25.05.2016	0%			
	2021				Договор займа полученный	598	14 784
	2021				Договор уступки прав требования		26
	2021				Договор займа выданный	223	4 533
	2022				Договор займа полученный	5 223	9 561
	2022				Договор уступки прав требования	26	
	2022				Договор займа выданный	4 533	
11	Филиппова Юлия Михайловна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.03.2019	0%			
12	ООО «ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	23.11.2016	0%			
	2021				Договор займа полученные	27 611	27 611
	2021				Договор уступки прав требования	11 688	
	2021				Договор займа выданный	60 300	14 895

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
	2021				Договор займа полученные	38 212	
	2021				Договор на управление покупка	120	120
	2022				Договор займа выданный	556 385	435 735
	2022				Договор на управление покупка	2 790	2 910
					Агентский договор (ГНМ Агент)	3 554	3 554
13	ООО «Музей Техники»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	23.03.2017	0%			
	2021				Передача векселя по индоссаменту		69 153
	2021				Договор займа выданный	467 907	80 150
	2021				Договор уступки прав требования		17 369
	2022				Передача векселя по индоссаменту	69 153	
	2022				Договор займа выданный	80 150	
	2022				Договор уступки прав требования	17 369	
	2022				Договор займа полученный	248 620	24 592

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
14	ООО «Специализированный застройщик «Дом Октябрьское Поле»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.02.2018	0%			
	2021						
	2022				Договор займа выданный	185 156	204 076
					Договор займа выданный	36 559	237 985
15	ООО «Бизант»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.03.2018	0%			
	2021				Договор займа выданный	10 911	166 676
	2021				Договор аренды сайта (продажи)	150	150
	2022				Договор займа выданный	166 676	
	2022				Договор аренды сайта (продажи)	150	
	2022				Договор займа полученный	636 558	367 726
16	ООО «СЗ Кассиопея»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%			
	2021				Договор займа (выданный)	364	8
	2021				Получен вексель	356	356
	2021				Договор аренды сайта (продажи)	150	150
	2022				Договор займа (выданный)		8
	2022				Получен вексель		356

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
	2022				Договор аренды сайта (продажа)	100	50
17	ООО «СЗ «КОМЕГА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.09.2020	0%			
2021					Договор займа (выданный)	53 166	122 852
2022					Договор займа (выданный)	86 001	208 853
18	Журба Александр Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	0%			
19	ООО «Специализированный застройщик Орион»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%			
2021					Договор займа (выданный)	44 614	44 614

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
	2021				Соглашение о передаче прав и обязанностей	375 000	187 500
	2022				Договор займа (выданный)	191 973	236 587
	2022				Соглашение о передаче прав и обязанностей		187 500
	2022				ДКП Продажа технической документации	1 250	1 250
20	Валетчик Яна Дмитриевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.08.2021	0%			
21	Валетчик Илья Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	18.02.2019	0%			

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
22	ООО «Специализированный застройщик Лира»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	07.04.2021	0%			
2021					Договор займа (выданный)	13 322	13 322
2022					Договор займа (выданный)	18 794	32 116
23	ООО «Специализированный застройщик Антарес»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%			
2021					Договор займа (выданный)	40 044	40 044
2022					Договор займа (выданный)	4 594	44 638

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
	2022				Договор аренды сайта	150	150
24	НАЯДА ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.10.2022	0%			
25	НОРД - ВЕСТ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.10.2022	0%			
26	ЦВЕТЕНИЕ ПЕРСИКА ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	15.09.2022	0%			
27	СЗ РАЗВИТИЕ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.10.2022	0%			
28	ООО «Специализированный застройщик «ЭС ПИ РАЙТЕРС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при одноклассных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
29	ООО «Специализированный застройщик «АЛЬТАИР»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.07.2021	0%			
30	ООО «Специализированный застройщик «КАПЕЛЛА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.08.2021	0%			
31	АО "БРИДЖТАУН ЧАЙКА"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.12.2021	0%			
32	Мирошниченко Александр Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	31.03.2021	0%			
33	Фищева Анастасия Леонидовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.09.2020	0%			
34	Нечасов Дмитрий Алексеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
35	Шmidt Александр Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			
36	Секирина Светлана Викторовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			
37	Щичко Мария Евгеньевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			
38	Гасс Мария Игоревна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%			
39	Бурмистрова Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	27.07.2021	0%			
		Генеральный директор					

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
40	Малькова Татьяна Сергеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	21.12.2021	0%			
41	Васичкин Игорь Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.12.2021	0%			
42	Шарова Юлия Алексеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.10.2022	0%			
43	Солдатенко Павел Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.10.2022	0%			

Информация о бенефициарных владельцах

№	ФИО	Гражданство	Страна проживания	место	Процент голосов бенефициарного владельца, %	Основание (описание обстоятельств (оснований), в соответствии с которыми лицо является бенефициарным владельцем)
1	Биржин Андрей Александрович	РФ	РФ		95	Косвенное участие через ООО "ГЛЮРАКС ГРУПП"

5. Информация о выданных гарантиях, залогах, поручительствах в пользу третьих лиц в соответствии с требованием ПБУ 8/2010.

По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества выданные гарантии, залоги и поручительства с пользу третьих лиц составляли:

№ п/п	Компания/Залог одатель/Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор	Сумма обязательства по договору, тыс.ру.	Дата прекращения обязательства	Вид обеспечения
1	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Сбербанк России" Договор № 7864	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Сбербанк России"	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО №7864/ДУК	533 898	27.03.2023	последующий залог 85% долей ООО СЗ НТВО (ООО Глоракс)
2	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Сбербанк России" Договор № 7864	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Сбербанк России"	Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1	9 525	27.03.2023	залог векселя ПАО Сбербанк (ООО Глоракс)
3	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Сбербанк России" Договор № 7864	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Сбербанк России"	Договор залога прав по договору залогового счета №7864/ЗС	740	27.03.2023	залог прав по договору залогового счета (ООО Глоракс)
4	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Промсвязьбанк" Договор № 0186-21-2-6	ООО Кассиопа	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО №0186-21-2-6	10		залог 100% долей заёмщика (ООО Глоракс)
5	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Промсвязьбанк" Договор № 0186-21-2-6	ООО Кассиопа	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства №0186-21-2-6	1 522 233		поручительство (ООО Глоракс)

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
 Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№ п/п	Компания/Залог одатель/Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор	Сумма обязательства по договору, тыс.ру.	Дата прекращения обязательства	Вид обеспечения
6	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО "Промсвязьбанк" Договор № 0186-21-2-6	ООО СЗ Кассиопея	СЕВЕРО- ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор векселей №0186-21-2-6	355		залог векселей СЗ Кассиопея (ООО Глоракс)
7	ООО "ГЛЮРАКС"	АО "ДОМ.РФ" Договор № 90-190/КЛ-21	ООО СЗ Антарес	АО "ДОМ.РФ"	Договор №862/190-21 от 15.10.2021	1 000	30.03.2028	залог 100% доли ООО СЗ Антарес (Глоракс)
8	ООО "ГЛЮРАКС"	АО "ДОМ.РФ" Договор № 90-190/КЛ-21	ООО СЗ Антарес	АО "ДОМ.РФ"	Договор №862/190-21 от 15.10.2021	1 695 360	30.03.2028	поручительство (ООО Глоракс)
9	ООО "ГЛЮРАКС"	АО "Альфа-банк" Договор № 047Е1L	ООО СЗ Орион	АО "Альфа- банк"	Договор поручительства № 047Е1L от 30.09.2021	562 500	23.08.2024	поручительство (ООО Глоракс)
10	ООО "ГЛЮРАКС"	АО "Альфа-банк" Договор № 047Е1L	ООО СЗ Орион	АО "Альфа- банк"	Догово залога № 047Е1L от 30.09.2021	10	23.08.2024	залог 100% долей ООО СЗ Орион (ООО Глоракс)
11	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 8538	ООО СЗ Комета	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.12.2020	88 248	24.05.2024	залог 100% доли в УК СЗ Комета (ООО Глоракс)
12	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 8538	ООО СЗ Комета	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства № 8538 от 25.11.2020	10	24.05.2024	поручительство (ООО Глоракс)
13	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 7025	ООО СЗ НТВО	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в уставном капитале ООО № 7025-Д	9	30.09.2026	залог доли участия в уставном капитале (ООО Глоракс)

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№ п/п	Компания/Залог одатель/Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор	Сумма обязательства по договору, тыс.ру.	Дата прекращения обязательства	Вид обеспечения
14	ООО "ГЛОРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 7025	ООО СЗ НТВО	ПАО СБЕРБАНК	Договор № 7025- П-1 от 30.09.2019	3 779 103	30.09.2026	поручительство (ООО Глоракс)
15	ООО "ГЛОРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 9048	ООО СЗ НТВО	ПАО СБЕРБАНК				х
16	ООО "ГЛОРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 9048/1	ООО СЗ НТВО	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства №9048-П-1	1 999 894	31.12.2028	поручительство (ООО Глоракс)
17	ООО "ГЛОРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 9048/2	ООО СЗ НТВО	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства №9048/2/П1	2 000 000	21.01.2029	поручительство (ООО Глоракс)
18	ООО "ГЛОРАКС"	ПАО СБЕРБАНК Договор № 9048/3	ООО СЗ НТВО	ПАО СБЕРБАНК	Договор Поручительства 9048/3/П1 от 14.12.2022	504 254	21.01.2029	поручительство (ООО Глоракс)
	Итого					12 697 149		

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Данные по выданным обеспечениям на 31.12.2021 г. отражены в таблице:

№ п/п	Компания/Залогодатель/Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор №, дата	Сумма обязательства по договору, тыс.руб.	Дата прекращения обязательства	Вид обеспечения
1	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор залога доли ООО Глоракс Центр по договору займа на сумму 1 080 000 000 рублей	ООО "Глоракс Центр"	ООО СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ (СБИ)		230 030	До полного погашения обязательства	залог доли в УК ООО "Глоракс Центр" в размере 100%
2	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.10.2019	127 509	30.09.2023	Послед залог доли в УК ООО "НТВО" в размере 85%
3	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства	2 675 710	30.09.2023	Обязательства перед ПАО Сбербанк отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
4	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства	1 432 967	31/12/21	Обязательства перед ПАО Сбербанк отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№ п/п	Компания/Залогодатель/Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор №, дата	Сумма обязательства по договору, тыс. руб.	Дата прекращения обязательства	Вид обеспечения
5	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 8538 ДЗД от 01.12.2020	ООО "СЗ Комета"	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.12.2020	382 413	24.01.2022	Обязательства перед ПАО Сбербанк отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
6	ООО "ГЛЮРАКС"	ВГ 050695 от 13.04.2020	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1 от 13.04.2020	4 763	по предъявлению, но не ранее 13.04.2021	залог векселя ПАО Сбербанк
7	ООО "ГЛЮРАКС"	ВГ 050696 от 13.04.2020	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1 от 13.04.2020	4 762	по предъявлению, но не ранее 13.04.2021	залог векселя ПАО Сбербанк
8	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7864 от 27.03.2020г.	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога по договору залогового счета	3	07.04.2023	Обязательства перед ПАО Сбербанк отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
9	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор №862/190-21 от 15.10.2021	ООО "АНТАРЕС"	ДОМ.РФ АО	Договор поручительства	1018364	30.03.2028	Обязательства перед ДОМ.РФ АО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

№ п/п	Компания/Залогодатель/Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор №, дата	Сумма обязательства по договору, тыс. руб.	Дата прекращения обязательства	Вид обеспечения
10	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор №862/190-21 от 15.10.2021	ООО "СЗ "АНТАРЕС"	ДОМ.РФ АО	Залог доли	1000	30.03.2028	Обязательства перед ДОМ.РФ АО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
11	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор № 047Б1Р003 от 23.08.2021	ООО "СЗ "Лира"	АЛЬФА-БАНК АО	Договор поручительства	562000	30.03.2028	Обязательства перед АЛЬФА-БАНК АО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
12	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор № В-2/0186-21-2-6 от 29.12.2021	ООО "Кассиопея"	ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	Договор залога ценных бумаг	355	31.07.2025	Обязательства перед ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
		ИТОГО				6 439 877		

6. Информация о рисках

Риск достаточности капитала

Общество управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения собственных и заемных средств. Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющие минимизировать стоимость капитала.

Общество регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала

Общество отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков в момент заключения новых кредитных договоров, договоров займа

В составе оборотных средств Общества достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно исполнять краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы

Риск изменения курсов валют

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние Общества, поскольку доля доходных поступлений, формируемых в российских рублях, значительно превышает валютные доходные поступления, обязательства Общества по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались, величина открытой валютной позиции поддерживается на минимальном уровне.

Процентный риск

Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственным капиталом и заемными средствами.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Руководство Общества полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски любых возможных доначислений, связанных с такими проверками.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19. Общество продолжает выполнять все свои обязательства по договорам с покупателями и поставщиками. Пандемия вызванная COVID-19 не оказала существенного влияния на деятельность общества.

Риски, социально-экономического положения РФ

После начала специальной военной операции на Украине 24.02.2022 в отношении России были введены новые санкции против различных секторов экономики. Основные из них: госдолг и инвестиции; экспорт и импорт; авиасообщение; банки; медиа и Интернет; визы и дипломатические отношения; разрыв деловых связей.

По данным Минстроя России, по состоянию на 1 декабря 2022 г. ввод жилья на территории Российской Федерации составил 93,3 млн. кв. м, что на 14,9 % выше показателя аналогичного периода 2021 года, из них многоквартирные дома – 37,3 млн. кв. м, что на 5,5 % выше показателя аналогичного периода 2021 г., индивидуальное жилищное строительство – 56,0 млн. кв. м, что на 22,2 % выше показателя аналогичного периода 2021 года.

Так же нам позволяет судить о положительной динамике сферы строительства, продление льготной ипотеки на новостройки до 1 июля 2024 года. При этом ставка по ней увеличилась с 7 до 8% годовых.

По данным Центрального банка России, объем ипотечных кредитов, предоставленных российскими банками в 2022 году, составил 4,813 трлн рублей, что на 15,5% меньше рекордного показателя 2021 года (5,699 трлн рублей). Количество предоставленных по итогам года кредитов снизилось на 30,5% (1 млн 327,3 тыс. против 1 млн 908,5 тыс.).

По итогам заседания 10 февраля 2023 г. Совет директоров Банк России повысил прогноз по росту ипотечного кредитования на 2023 год с 10-15% до 12-16%.

Таким образом, санкции, введенные после начала специальной военной операции, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества.

7. Незаконченные судебные разбирательства

Незаконченные судебные разбирательства Общества, по которым Общество выступает ответчиком по состоянию на 31.12.2022 года есть исковое заявление о взыскании задолженности по членским взносам и иным обязательным платежам цена иска 112 450 рублей госпошлина 4 374 рубля. Данная задолженность в январе 2023 года погашена в полном объеме.

8. Прочая информация

В октябре 2022 года на внеочередном собрании участников общества было принято решение о реорганизации ООО Глоракс в форме преобразования в акционерное общество - Протокол бн от 11.10.2022 г.

Размер уставного капитала в результате преобразования АО «Глоракс» 100 000 000 рублей.

Уставный капитал АО «Глоракс» формируется за счет уставного капитала ООО «Глоракс» 30 000 рублей и собственных средств ООО Глоракс нераспределенной прибыли 99 970 000 рублей.

Уставный капитал организации состоит из 10 000 000 (десять миллионов) обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

Коэффициент/порядок обмена: 0,0003 стоимости доли (части доли) в уставном капитале ООО «Глоракс», принадлежащие каждому участнику, обмениваются на 1 обыкновенную акцию АО «Глоракс» номинальной стоимостью 10 рублей.

Таким образом доли всех участников ООО «Глоракс» совокупной номинальной стоимостью 30 000 рублей обмениваются на 10 000 000 обыкновенных акций, совокупной номинальной стоимостью 100 000 000 рублей.

Способ размещения: обмен (обмен на акции акционерного общества, создаваемого в результате преобразования, долей участников в уставном капитале преобразуемого в форме преобразования общества с ограниченной ответственностью).

На дату подписания отчетности реорганизация не завершена.

9. События после отчетной даты

14 марта 2023 года было осуществлено размещение ценных бумаг: облигации биржевые процентные бездокументарные, серия 001P-01, объемом эмиссии 1 млрд. руб., периодом обращения 728 дней, размер купона 15%, периодичность выплат: 4 раза в год, дата выплаты ближайшего купона 13.06.2023.

10. Информация о непрерывности деятельности

Оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2022 составляют 1 089 865 тыс. руб., а краткосрочные обязательства – 2 628 506 тыс. руб., то есть краткосрочные обязательства превышают оборотные активы по состоянию на 31.12.2022 на 1 538 641 тыс. руб.

Вместе с тем, размер краткосрочных обязательств перед компаниями группы составляет 1 906 996 тыс. руб. Практически все операции с компаниями группы проводятся под контролем конечного бенефициара. Руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно, и осуществляет необходимые мероприятия по финансовой поддержке Общества. При необходимости, Компании будет оказана финансовая помощь от конечного бенефициара.

В планах Компании стабильное получение дивидендов от дочерних компаний в объеме, достаточном для продолжения деятельности.

Обществом выдано значительное количество поручительств по обязательствам дочерних компаний. Информация о выданных поручительствах раскрыта выше в пункте 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Указанные выше дочерние организации являются застройщиками многоквартирных домов, которые имеют длительный цикл строительства - в среднем 3 года. Данные дочерние организации привлекают денежные средства дольщиков на строительство, обеспечивают возведение объектов в соответствии с Федеральным законом от 30 декабря 2004 г. N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации". По окончании строительства дочерние общества погасят свои обязательства перед кредиторами. Финансовое положение дочерних организаций, за которые Общество выдало поручительства, оценивается как стабильное, дочерние организации выплачивают дивиденды Обществу и в состоянии самостоятельно выполнить свои обязательства перед кредиторами. Таким образом, вероятность негативных последствий для Общества в связи с выданными поручительствами оценивается как низкая. Настоящая финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения его деятельности и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор
31 марта 2023 г.



Биржин А.А.