



Общество с ограниченной ответственностью

Контакт-Аудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

по годовой бухгалтерской отчетности

**Международной компании акционерного
общества**

«Совко Капитал Партнерс»

за 2024 год

ООО «Контакт-Аудит»

Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской отчетности
МКАО «Совко Капитал Партнерс» за 2024 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам
Международной компании
Акционерного общества
«Совко Капитал Партнерс»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Международной компании акционерного общества «Совко Капитал Партнерс»** (МКАО «Совко Капитал Партнерс», ОГРН 1213900011280) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Международной компании акционерного общества «Совко Капитал Партнерс» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 годовой бухгалтерской 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:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 Организации, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Гребнева Алия Фатиковна
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 21606081726

Гребнева Алия Фатиковна
Директор ООО «Контакт-Аудит»,
ОРНЗ 21606081726



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Контакт-Аудит»,
156025, город Кострома, улица Красноармейская, дом № 56, кв. 1
ОРНЗ 11606074468

«24» марта 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Международная компания акционерное общество "Совко Капитал Партнерс"	по ОКПО	52077070
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3906406196
Вид экономической деятельности	Деятельность холдинговых компаний	по ОКВЭД 2	64.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	236006, Калининградская обл, г.о. городской округ город Калининград, г Калининград, б-р Солнечный, д. 25, помещ. Г/33		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Контакт-Аудит"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	4414009252	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1024402237254	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	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	277 657 625	248 177 365	6 157 114
	в том числе:				
	Паи		51 825 488	2 960 102	2 960 102
	Долговые ценные бумаги		3 358 216	2 588 570	-
	Акции		208 673 921	242 628 693	3 197 012
	Займы выданные		13 800 000	-	-
13.1	Отложенные налоговые активы	1180	533 765	450 971	374 223
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	278 191 390	248 628 336	6 531 336
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	165 293	2 466 962	2 915 465
	в том числе:				
	Предоплата поставщикам		9 845	4 463	4 320
	Налоги и сборы		6 207	27 340	19 265
	НКД по долговым ценным бумагам		132 778	76 803	349 826

	Проценты по займам выданным		-	-	81 161
	Прочая дебиторская задолженность		16 463	2 358 356	2 460 893
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	611 799	4 563 000	4 687 206
	в том числе:				
	Займы выданные		-	1 251 000	1 232 227
	Долговые ценные бумаги		381 799	3 102 000	2 902 488
	Приобретенные права		-	-	326 058
	Депозиты		230 000	210 000	226 433
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 028	5 614	829 802
	в том числе:				
	Денежные средства на расчетных и валютных счетах		-	-	821 572
	Денежные средства на брокерских счетах		6 028	5 614	8 230
13.2	Прочие оборотные активы	1260	58	51	48
	Итого по разделу II	1200	783 179	7 035 627	8 432 521
	БАЛАНС	1600	278 974 569	255 663 963	14 963 857

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	85 470	85 470	85 470
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(36 028 299)	(25 095 698)	(17 477 829)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 273	4 273	4 273
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	297 784 769	269 243 323	31 531 623
	Итого по разделу III	1300	261 846 213	244 237 368	14 143 537
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	5 000 000	7 768 477	-
	в том числе:				
	Кредиты банка		-	7 768 477	-
	Займы		5 000 000	-	-
13.3	Отложенные налоговые обязательства	1420	808	144	16 341
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 000 808	7 768 621	16 341
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	8 295 174	3 500 000	777 500
	в том числе:				
	Кредиты банка		7 257 352	-	777 500
	Займы		1 037 822	3 500 000	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	3 830 641	156 328	24 818
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики		40	1 981	29
	Налоги и сборы		23 666	-	-
	Прочая кредиторская задолженность		3 806 935	154 348	24 789
			-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 732	1 646	1 661
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 127 548	3 657 974	803 979
	БАЛАНС	1700	278 974 569	255 663 963	14 963 857

Руководитель

Басистова Анна Алексеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Международная компания акционерное общество "Совко Капитал Партнерс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность холдинговых компаний

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
52077070		
3906406196		
64.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
14.1	Выручка	2110	64 039 877	3 042 935
14.1	Себестоимость продаж	2120	(62 768 469)	(3 042 944)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 271 408	(9)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(36 187)	(41 283)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 235 221	(41 292)
14.6	Доходы от участия в других организациях	2310	20 227 930	4 436 277
	в том числе:		-	-
			-	-
14.2	Проценты к получению	2320	1 759 768	131 512
14.3	Проценты к уплате	2330	(2 162 183)	(591 359)
14.4	Прочие доходы	2340	98 030 172	237 324 850
14.5	Прочие расходы	2350	(90 607 927)	(3 641 233)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 482 981	237 618 755
	Налог на прибыль	2410	58 465	92 945
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(23 666)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	82 131	92 945
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	28 541 446	237 711 700

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	28 541 446	237 711 700
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	24
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Басистова Анна
Алексеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	Международная компания акционерное общество "Совко Капитал Партнерс"		Форма по ОКУД	
	Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	
	Вид экономической деятельности		по ОКПО	
	Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	
Непубличные акционерные общества	Деятельность холдинговых компаний		по ОКВЭД 2	
	Частная собственность общества		по ОКФС / ОКФС	
	Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	85 470	(17 477 829)	-	4 273	31 531 623	14 143 537
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	237 711 700	237 711 700
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	237 711 700	237 711 700
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(7 617 869)	-	-	-	(7 617 869)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

выкуп собственных акций	3228	-	(7 617 869)	-	-	(7 617 869)
-------------------------	------	---	-------------	---	---	-------------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	85 470	(25 095 698)	-	4 273	269 243 323	244 237 368
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	28 541 446	28 541 446
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	28 541 446	28 541 446
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(10 932 601)	-	-	-	(10 932 601)
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	-	-
выкуп собственных акций	3328	-	(10 932 601)	-	-	-	(10 932 601)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	85 470	(36 028 299)	-	4 273	297 784 769	261 846 213

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	261 846 213	244 237 368	14 143 537



Руководитель Басистова Анна Алексеевна
(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация **Международная компания акционерное общество "Совко Капитал Партнерс"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Деятельность холдинговых компаний**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2024
52077070		
3906406196		
64.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 361 739	949 996
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	2 309 041	755 571
прочие поступления	4119	52 698	194 425
Платежи - всего	4120	(2 315 760)	(721 761)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 146)	(29 590)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 065)	(15 226)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 102 987)	(591 359)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(167 562)	(85 586)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	45 979	228 235
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	196 217 492	6 804 551
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	42 265 829	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	131 774 712	2 220 530
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	22 176 951	4 584 021
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(191 125 495)	(10 731 895)
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	-	(5 808 535)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(142 168 348)	(4 864 702)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(91 761)	(58 658)
Вклад в имущество без увеличения УК	4225	(48 865 386)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 091 997	(3 927 344)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	80 788 494	15 770 977
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	80 788 494	15 770 977
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(85 926 056)	(12 890 213)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(10 926 436)	(7 610 213)
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	(74 999 620)	(5 280 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 137 562)	2 880 764
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	414	(818 345)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 614	829 802
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 028	5 614
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(5 843)

Руководитель



Басистова Анна Алексеевна

(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 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		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель Басистова Анна Алексеевна
(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость немортизуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Басистова Анна
Алексеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	15 282 661	232 894 704	84 266 845	(5 322 601)	(421 252)	-	(49 042 731)	94 226 904	183 430 721
	5311	за 2023г.	6 916 114	(759 000)	8 366 566	(19)	-	-	233 653 704	15 282 661	232 894 704
в том числе:											
Акции	5302	за 2024г.	9 764 527	232 864 165	16 002 090	(731 898)	-	-	(49 224 963)	250 334 719	183 639 202
	5312	за 2023г.	3 856 012	(759 000)	5 808 535	(19)	-	-	233 623 165	9 764 527	232 864 165
Паи	5303	за 2024г.	2 960 102	-	48 865 386	-	-	-	-	51 825 488	-
	5313	за 2023г.	2 960 102	-	-	-	-	-	-	2 960 102	-
Долговые ценные бумаги	5304	за 2024г.	2 558 032	30 539	3 399 369	(2 390 703)	(421 252)	-	182 233	3 566 697	(208 481)
	5314	за 2023г.	-	-	2 558 032	-	-	-	30 539	2 558 032	30 539
Замы выданные		за 2024г.	-	-	16 000 000	(2 200 000)	-	-	-	13 800 000	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	4 563 000	-	119 257 545	(123 149 740)	(7 724)	-	(51 282)	670 805	(59 006)
	5315	за 2023г.	4 687 206	-	5 032 211	(5 156 417)	-	-	-	4 563 000	-
в том числе:											
Замы выданные	5306	за 2024г.	1 251 000	-	-	(1 251 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	1 232 227	-	1 459 774	(1 441 001)	-	-	-	1 251 000	-
Долговые ценные бумаги	5307	за 2024г.	3 102 000	-	455 745	(3 116 940)	(7 724)	-	(51 282)	440 805	(59 006)
	5317	за 2023г.	2 902 488	-	3 242 437	(3 042 925)	-	-	-	3 102 000	-
Приобретенные права	5308	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2023г.	326 058	-	-	(326 058)	-	-	-	-	-
Депозиты	5309	за 2024г.	210 000	-	118 801 800	(118 781 800)	-	-	-	230 000	-
	5319	за 2023г.	226 433	-	330 000	(346 433)	-	-	-	210 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	19 845 661	232 894 704	203 524 390	(128 472 341)	(428 976)	-	(49 094 013)	94 897 709	183 371 715
	5310	за 2023г.	11 603 320	(759 000)	13 398 777	(5 156 436)	-	-	233 653 704	19 845 661	232 894 704

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Басистова Анна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10 февраля 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Басистова Анна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 897 694	(430 732)	238 813 514	-	(241 115 183)	-	-	-	-	596 025	(430 732)
	5530	за 2023г.	3 348 197	(430 732)	2 769 270	-	(3 217 773)	-	-	-	-	2 897 694	(430 732)
в том числе:	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	4 463	-	16 494	-	(11 112)	-	-	-	-	9 845	-
	5532	за 2023г.	4 320	-	4 463	-	(4 320)	-	-	-	-	4 463	-
Авансы выданные	5513	за 2024г.	2 789 088	(430 732)	237 246 480	-	(239 588 373)	-	-	-	-	447 195	(430 732)
	5533	за 2023г.	2 891 625	(430 732)	2 376 727	-	(2 479 264)	-	-	-	-	2 789 088	(430 732)
Прочая	5514	за 2024г.	76 803	-	230 223	-	(174 248)	-	-	-	X	132 778	-
	5534	за 2023г.	349 826	-	77 752	-	(350 775)	-	-	-	X	76 803	-
НКД по долговым ценным бумагам	5515	за 2024г.	-	-	1 320 317	-	(1 320 317)	-	-	-	X	-	-
	5535	за 2023г.	81 161	-	36 394	-	(117 555)	-	-	-	X	-	-
Проценты по займам выданным	5516	за 2024г.	27 340	-	-	-	(21 133)	-	-	-	X	6 207	-
	5536	за 2023г.	19 265	-	273 934	-	(265 859)	-	-	-	X	27 340	-
Налоги и сборы	5500	за 2024г.	2 897 694	(430 732)	238 813 514	-	(241 115 183)	-	X	-	-	596 025	(430 732)
	5520	за 2023г.	3 348 197	(430 732)	2 769 270	-	(3 217 773)	-	X	-	-	2 897 694	(430 732)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	7 768 477	5 000 000	-	-	(7 768 477)	-	-	-	5 000 000
	5571	за 2023г.	-	12 270 977	(4 502 500)	-	-	-	-	-	7 768 477
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	7 768 477	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	12 270 977	(4 502 500)	-	(7 768 477)	-	-	-	7 768 477
займы	5553	за 2024г.	-	5 000 000	-	-	-	-	-	-	5 000 000
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 656 328	20 969 665	1 945 921	(22 214 575)	7 768 477	-	-	-	12 125 816
	5580	за 2023г.	802 318	3 685 747	591 359	(1 423 096)	-	-	-	-	3 656 328
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 980	21 824	-	(23 764)	-	-	-	-	40
	5581	за 2023г.	29	31 399	-	(29 448)	-	-	-	-	1 980
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	23 666	-	-	-	-	-	-	23 666
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	8 517 240	1 399 776	(10 428 140)	7 768 477	-	-	-	7 257 352
	5584	за 2023г.	777 500	-	548 784	(1 326 284)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	3 500 000	8 600 000	546 145	(11 608 323)	-	-	-	-	1 037 822
	5585	за 2023г.	-	3 500 000	42 575	(42 575)	-	-	-	-	3 500 000
прочая	5566	за 2024г.	154 348	3 806 935	-	(154 348)	-	-	-	-	3 806 935
	5586	за 2023г.	24 789	154 348	-	(24 789)	-	-	-	-	154 348
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	11 424 805	25 969 665	1 945 921	(22 214 575)	X	-	-	-	17 125 816
	5570	за 2023г.	802 318	15 956 724	(3 911 141)	(1 423 096)	X	-	-	-	11 424 805

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель
Басистова Анна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	18 754	17 587
Отчисления на социальные нужды	5630	4 132	3 755
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	13 301	19 941
Итого по элементам	5660	36 187	41 283
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	62 768 469	3 042 944
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	62 804 656	3 084 227

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



Басистова Анна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 646	1 716	(1 630)	-	1 732
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	1 646	1 716	(1 630)	-	1 732



Басистова Анна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	4 404 860	2 586 387	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	4 404 860	2 975 029	388 642
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
 Басистова Анна
 Алексеевна
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Басистова Анна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

10 февраля 2025 г.

МКАО «Совко Капитал Партнерс»

ИНН 3906406196 КПП 390601001

236006, , Калининградская область, Г.О. город Калининград, г. Калининград, бульвар Солнечный, д.25, помещение Г/33

Бухгалтерская отчетность МКАО «Совко Капитал Партнерс» за 2024 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ) и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Федеральный закон "О международных компаниях и международных фондах" от 03.08.2018 N 290-ФЗ

10. Основные сведения об организации и ее собственниках.

Международная компания акционерное общество «Совко Капитал Партнерс» зарегистрирована в результате Редомициляции из Люксембурга 03 сентября 2021 года за основным государственным регистрационным номером 1213900011280 (лист записи ЕГРЮЛ 1213900011280 от 03.08.2021г.; Свидетельство об исключении записи из реестра в Люксембурге регистрационный номер B250944 от 27.09.2021г.) Сокращенное название : МКАО «Совко Капитал Партнерс».

08.09.2021 г. открыто Обособленное подразделение «МК АО «Совко Капитал Партнерс» по адресу: 156000, г. Кострома, пр-т Текстильщиков, д.46, помещ. 1, комната 20 (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе № 618054068 от 13.09.2021 г.). С 01.10.2021 г. в обособленное подразделение были переведены сотрудники.

Деятельность на территории Российской Федерации осуществляется в соответствии с Федеральным законом "О международных компаниях и международных фондах" № 290-ФЗ от 03.08.2018г. Основополагающим документом Общества является Устав, утвержденный решением общего собрания акционеров от 15.06.2021г.

Уставом Общества определен переходный период, начинающийся с даты принятия Устава и заканчивающийся 31 декабря 2028г., в который Общество может применять законы государства (территории), отличные от Российской Федерации к Уставу Общества и/или не применять соответствующие нормы законодательства Российской Федерации к соответствующему вопросу.

Уставной капитал:

1. На дату Редомициляции – 9 417 275 (девять миллионов четыреста семнадцать тысяч двести семьдесят пять) акций на сумму 82 238 614,0835 (Восемьдесят два миллиона двести тридцать восемь тысяч шестьсот четырнадцать целых восемьсот тридцать пять десятитысячных) рублей, номинальной стоимостью акций 8,73274 руб.

Акции – обыкновенные именные бездокументарные

Ведение и хранение реестра акционеров Общества осуществляет НРК-Р.О.С.Т. АО

2. 08.10.2021 г. принято решение об увеличении Уставного капитала на 370 000 (триста семьдесят тысяч) акций на сумму 3 231 113,80 (три миллиона двести тридцать одна тысяча сто тринадцать) рублей 80 копеек до общего размера 85 469 727,8835 (восемьдесят пять миллионов четыреста шестьдесят девять тысяч семьсот двадцать семь целых восемь тысяч восемьсот тридцать пять десятитысячных) рублей, номинальной стоимостью 8,73274 руб.

Способ размещения: закрытая подписка в пользу ООО «Совком Финанс» (ОГРН 1207700108230) (Протокол 02 ВОСА МКАО «Совко Капитла Партнерс» от 08.10.2021 г.)

3. 12.10.2021 г. определена цена размещения дополнительных акций Общества в пользу ООО «Совком Финанс» - 45 000 (сорок пять тысяч) рублей 00 копеек (Протокол № 02 Заседания Совета директоров МКАО «Совко Капитал Партнерс» от 12.10.2021 г.)

4. 02.12.2021 г. осуществлена дополнительная эмиссия акций Общества № 1-01-16693-A-001D - 370 000 штук на сумму 16 650 000 000 (шестнадцать миллиардов шестьсот пятьдесят миллионов) рублей. (Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг от 02.12.2021 г.)
5. 14.01.2022 г. зарегистрировано увеличение Устава (Лист записи 22236900073220 от 14.01.2022 г.)

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Басистой А. А.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 2 человека.

Юридический адрес Общества 236006, Калининградская область, Г.О. город Калининград, г. Калининград, бульвар Солнечный, д.25, помещение Г/33

Основной вид деятельности Общества 64.20 – Деятельность холдинговых компаний

11. Основные элементы Учетной политики Общества.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета с 2024 года утверждена приказом генерального директора от 28 декабря 2023 года.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете».

Руководство Общества несет ответственность за подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе за раскрытие в ней необходимой информации. Это включает ведение бухгалтерского учета в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, выбор и применение учетной политики, а также меры по сохранности и надлежащему использованию активов Общества, наличие и надлежащую работу средств внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

1. Учет при получении имущества в аренду

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2. Учет при передаче имущества в аренду

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Предварительные платежи по неоперационной (финансовой) аренде, полученные до даты предоставления предмета аренды арендатору, учитываются как авансы полученные. На дату предоставления предмета аренды они уменьшают чистую стоимость инвестиции, т.е. все взаимно обуславливающие активы и обязательства по одному договору оцениваются в сальдированной сумме, за исключением случаев, когда арендодатель не может произвести зачет по условиям договора. При досрочном получении текущих платежей порядок начисления процентов не меняется, если договором не предусмотрено соответствующее изменение графика платежей.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Материально-производственные запасы

Учет ТМЦ осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на том же счете, на котором отражались соответствующие активы до переквалификации, с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

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 № 126н.

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО), что подразумевает списание ценных бумаг в последовательности их поступления.

Стоимость выбывающих ценных бумаг определяется путем вычитания из суммы стоимости остатков ценных бумаг на дату предшествующей операции и стоимости поступивших за период с даты совершения предшествующей операции ценных бумаг стоимости остатка ценных бумаг на дату выбытия. Оценка ценных бумаг, находящихся в остатке на дату выбытия, производится по фактической стоимости последних по времени приобретения.

Сделки РЕПО отражаются организацией как займы денежными средствами под залог ценных бумаг (если цена по первой части РЕПО ниже, чем цена по второй части РЕПО) либо как займы ценными бумагами с предоставлением залога в виде денежных средств (если цена по первой части РЕПО выше, чем по второй части РЕПО) в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты", с учетом норм ПБУ 19/02 и ПБУ 15/2008.

Дебиторская задолженность

ОБЩЕСТВО создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается ОБЩЕСТВОМ к бухгалтерскому учету в порядке, предусмотренном ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 г. раскрывается информация о видах выручки и прочих доходов, составляющих пять и более процентов от общей суммы выручки и прочих доходов соответственно.

Расходы

Учет расходов ОБЩЕСТВА осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

ОБЩЕСТВО ведет учет затрат на оказание услуг в целом по организации, без их группировки по видам услуг (работ) и местам их возникновения. Учет расходов по обычным видам деятельности ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет расходов по займам и кредитам

Независимо от статуса заимодавцев (банки или небанковские заимодавцы) кредиты и займы группируются в бухгалтерском учете ОБЩЕСТВА по критерию срочности. Заемные (кредитные) средства, полученные на срок не более 12 месяцев, отражаются в составе краткосрочной задолженности с использованием счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Аналитический учет займов и кредитов ведется по видам обязательств в разрезе договоров, контрагентов, видов валют.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете ОБЩЕСТВА (заемщика) как кредиторская задолженность в размере полученной суммы на основании выписки банка или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором займа в момент их фактического получения. Недополученная по сравнению с условиями договора сумма займа (кредита) не отражается на счетах бухгалтерского учета, а подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Проценты по займам (кредитам) признаются прочими расходами.

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов единовременно.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств ОБЩЕСТВО включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, ОБЩЕСТВО относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, ОБЩЕСТВО отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

12. Информация по связанным сторонам.

Информация о связанных сторонах раскрывается в бухгалтерской отчетности в ограниченном объеме, в связи с тем, что раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации Общества и (или) его контрагентов, и (или) связанных с ним сторон (п.16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)).

№ п/п	Аффилированное лицо	Дата наступления основания / основание
1	Басистова Анна Алексеевна	03.09.21. Лицо является Генеральным директором Общества (Протокол общего собрания акционеров от 15.06.2021 г.)
2	Акционеры (39 лиц)	-
3	Совет Директоров	Протокол №1 годового общего собрания акционеров от 30.06.22 Протокол №2 годового общего собрания акционеров от 23.06.2023
4	Дочерние общества	№1 - Протокол внеочередного общего собрания участников № 25 от 12.12.2007 №2 - Решение № 1 единственного учредителя от 03.03.2020 г. №3 - Договор КП акций от 05.03.2019 №4 - Решение № 1 от 26.06.24 г.

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

- 1) К основному управленческому персоналу относится генеральный директор.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу (тыс. руб.):

	2024	2023
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	6 248	5 803
Страховые взносы	1 277	1 164

- 2) Совет директоров в 2024 году вознаграждение не получал.

- 3) Дочернее общество №1 выступало в качестве кредитора по кредитному договору, сроком погашения до 25.03.2026, под ключевую ставку ЦБ+ 1% (тыс.руб.):

Операции по договору:

Сальдо на 01.01.24 К-т	Погашено	Получено	Сальдо на 31.12.24 К-т
7 768 477	9 028 364	8 517 240	7 257 353

Начислены и уплачены проценты в сумме 1 399 776 тыс. руб. Сальдо на 31.12.2024 по процентам отсутствует.

- 4) Дочернее общество № 2 выступало в качестве Заемщика по договорам займа (тыс. руб.):

Сальдо на 01.01.24 Д-т	Выдано	Погашено	Сальдо на 31.12.24 Д-т
1 251 000	-	1 251 000	-

- 5) В 2024 г. МКАО «Совко Капитал Партнерс» внес вклад в имущество:

- дочернего общества №2 в сумме 48 860 386 тыс. руб.
- дочернего общества №4 в сумме 5 000 тыс. руб.

- 6) Дочернее общество №4 выступило займодавцем по договору займа, сроком погашения до 05.12.2027, под ключевую ставку ЦБ+ 4,1% (тыс. руб.):

Сальдо на 01.01.24 К-т	Получено	Погашено	Сальдо на 31.12.24 К-т
-	5 000 000	-	5 000 000

Начислены и уплачены проценты в сумме 3 783 тыс. руб. Сальдо на 31.12.2024 по процентам отсутствует.

7) Дочернее общество №3 на 31.12.2024 г. имеет просроченную задолженность по договору займа и процентам.

Начисление процентов остановлено. Взыскание задолженности осуществляется в судебном порядке (Документы в суд поданы в 2022 году, Решение суда получено в октябре 2022 г.)
Создан резерв сомнительных долгов на всю задолженность в сумме 430 732 тыс. руб.

13. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

13.1. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Показатель	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Курсовые разницы по расчетам в валюте	546	175
Оценочные обязательства и резервы	433	328
Резервы сомнительных долгов	107 683	86 147
Убытки прошлых лет	235 350	212 521
Резерв под обесценение финансовых вложений	189 750	151 800
Нематериальные активы	3	-
Итого:	533 765	450 971

13.2 Расшифровка прочих оборотных активов (строка 1260 Бухгалтерского баланса).

Наименование актива	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Расходы будущих периодов со сроком погашения менее 12 мес.	58	51

13.3. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Показатель	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Курсовые разницы по расчетам в валюте	808	144
Итого:	808	144

14. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

14.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строки 2110, 2120, 2100, 2220 Отчета о финансовых результатах), тыс. руб.

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Выручка всего, в т. ч.:	64 039 877	3 042 935
Выручка от продажи акций	58 267 909	10
Выручка от выбытия векселей	3 102 000	3 042 925
Выручка от продажи облигаций	2 669 968	-
Себестоимость продаж всего, в т. ч.:	62 768 469	3 042 944
Себестоимость акций	57 260 657	18
Себестоимость векселей	3 102 000	3 042 926
Себестоимость облигаций	2 405 812	-

14.2 Расшифровка процентов к получению (строки 2320 Отчета о финансовых результатах)

В составе процентов к получению отражены, тыс. руб.:

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Проценты к получению всего, в т. ч.:	1 759 768	131 512
НКД по долговым ценным бумагам	125 780	17 594

(облигациям)		
Проценты по предоставленным займам	1 320 317	36 394
Проценты по депозиту	313 671	-
Проценты за рассрочку	-	74 795

14.3 Расшифровка процентов к уплате (строки 2330 Отчета о финансовых результатах)

В составе процентов к уплате отражены, тыс. руб.:

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Проценты к уплате всего, в т. ч.:	2 162 183	591 359
Проценты по кредитам и займам	1 892 822	591 359
Проценты по РЕПО	269 361	-

14.4 Расшифровка прочих доходов (строки 2340 Отчета о финансовых результатах)

В составе прочих доходов отражены, тыс. руб.:

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Прочие доходы всего, в т. ч.:	98 030 172	237 324 850
Доходы от гашения права на доход по Облигациям	296 017	-
Курсовая разница	262 851	266 467
Доходы по СВОПам	240 896	35 967
Переоценка ЦБ до рыночной стоимости	97 230 408	233 626 223
Доходы по приобретенным правам	-	326 058
Доходы от уступки прав требований	-	3 064 612
Списание кредиторской задолженности	-	5 523

14.5 Расшифровка прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

В составе прочих расходов отражены, тыс. руб.:

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Прочие расходы всего, в т. ч.:	90 607 927	3 641 233
Комиссии брокера, биржи, банка	7 434	3 146
Курсовая разница	74 670	81 013
Списание НДС на прочие расходы	2 476	3 843
Прочие расходы	3	3
Переоценка ЦБ до рыночной стоимости	90 376 426	179
Расходы по СВОПам	146 768	-
Госпошлина	150	-
Расходы по приобретенным правам	-	326 058
Расходы от уступки прав требований	-	3 065 301
Прощение долга	-	7 342
Компенсация потерь	-	154 348

14.6 Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), тыс. руб.

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Получены дивиденды от дочерних компаний (ставка НП 0%)	20 227 930	4 436 277

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

За 2024 год текущий налог на прибыль по ставке 20% составил – 20 227 930 тыс. руб.

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРИМЕНЕНИЮ ФСБУ 6/2020 «ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА» И ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ»

1. ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется в связи с отсутствием объектов основных средств на балансе Общества.
2. Имущество, полученное в аренду не признано в качестве объектов учета аренды по ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учета аренды».

Арендные платежи признаются в качестве расходов равномерно в течении срока аренды.

17. БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ.

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г. *
Величина базовой прибыли, руб.	28 541 445 801,21	237 711 699 896,71
Количество обыкновенных акций, шт.	9 787 275	9 787 275
Базовая прибыль на 1 акцию, руб.	2 916,18	24 287,83

19. УЧЕТ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

По состоянию на 31.12.24 г. на забалансовых счетах учитывается:

- на счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» учитывается материальные ценности стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу находящиеся в эксплуатации. На конец отчетного периода стоимость материальных ценностей составила 100 тыс. руб.
- на счете ПР "Приобретенные права требования" учитывается фактическая сумма прав требования, полученных по договору уступки прав требования в размере 430 532 тыс. руб. в разрезе каждого должника.
- 009.21, Обеспечения обязательств и платежей выданные (в валюте) – обязательства по СВОПам на сумму 4 404 860 тыс. руб.
- 008.01 Обеспечения обязательств и платежей полученные – обязательства по СВОПам на сумму 4 404 860 тыс. руб.

20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества.

21. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

22. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За 2024 год Обществом получена истая прибыль в сумме 28 541 446 тыс. руб.
Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, следовательно обязательства перед кредиторами будут погашаться в установленном порядке.

23. СУДЕБНЫЕ ДЕЛА

Судебные разбирательства, в которых ОБЩЕСТВО участвовало в течение отчетного периода и до момента составления отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор

10.02.25 г.



/Басистова А.А./