

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

ООО «УК «А-Капитал» за 2023 год

(тыс.руб.)

	Примечание	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего капитала
Остаток на 01 января 2022 года		85 000	-	-	51 706	136 706
Всего совокупный доход за 2022 год, в т.ч.:		-	-	-	7 118	7 118
Прибыль/Убыток		-	-	-	7 118	7 118
Прочий совокупный доход		-	-	-	-	-
Всего операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала за 2022 год		-	-	-	-	-
Выпуск акций/долей		-	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные (проданные)		-	-	-	-	-
Дивиденды		-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2022 года	Р. 7	85 000	-	-	58 824	143 824
Остаток на 01 января 2023 года	Р. 7	85 000	-	-	58 824	143 824
Всего совокупный доход за 2023 год, в т.ч.:		-	-	-	44 064	44 064
Прибыль/Убыток		-	-	-	44 064	44 064
Прочий совокупный доход		-	-	-	-	-
Всего операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала за 2023 год		-	-	-	-	-
Выпуск акций/долей		-	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные (проданные)		-	-	-	-	-
Дивиденды	Р. 7	-	-	-	(6 000)	(6 000)
Остаток на 31 декабря 2023 года	Р. 7	85 000	-	-	96 888	181 888

Генеральный директор  Шагардин Д.В.

Главный бухгалтер  Яконина Е.А.

«22» апреля 2024 г.



8. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов отражена сумма прибыли прошлых лет, выявленная в отчетном периоде в размере 177 тыс. руб.

7. Пояснения к отчету об изменениях в собственном капитале.

По состоянию на 31 декабря 2023 года и на 31 декабря 2022 года уставный капитал составлял 85 000 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2022 года, с учетом прошлых лет составила 58 824 тыс. руб. За 2022 год дивиденды не выплачивались. В 2023 году была произведена промежуточная выплата дивидендов в размере 6 000 тыс. руб. Чистая прибыль за 2023 год получена в сумме 44 064 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 нераспределенная прибыль составила 96 888 тыс. руб.

8. Пояснения к Отчету о движении денежных средств и их эквивалентов.

В соответствии с МСФО 7 «Отчет о движении денежных средств и их эквивалентов», Компания должна представлять сведения о движении денежных средств от операционной деятельности, используя либо:

- (a) прямой метод, при котором раскрывается информация об основных видах валовых денежных поступлений и выплат;
либо:
- (b) косвенный метод, при котором прибыль или убыток корректируется с учетом результатов операций неденежного характера, любых отложенных или начисленных прошлых, или, будущих денежных поступлений или выплат, возникающих в ходе операционной деятельности, а также статей доходов или расходов, связанных с поступлением или выплатой денежных средств в рамках инвестиционной или финансовой деятельности.

Отчет о движении денежных средств и их эквивалентов, подготовленный Обществом за 2023 и 2022 год составлен прямым методом.

В отчете о движении денежных средств в составе платежей в погашение обязательств по договорам аренды отражены платежи по арендным обязательствам, относящиеся к основной сумме долга: за 2023 в сумме 4 614 тыс. руб.; за 2022 в сумме 4 722 тыс. руб. Уплаченные проценты по арендным обязательствам отражены по одноименной строке за 2023 в сумме 593 тыс. руб.; за 2022 в сумме 571 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2022, указанный в отчете о движении денежных средств, отличается от остатка денежных средств, отраженного в отчете о финансовом положении на 31.12.2022, на сумму резерва под обесценение в размере «минус» 714 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2023, указанный в отчете о движении денежных средств, отличается от остатка денежных средств, отраженного в отчете о финансовом положении на 31.12.2023, на сумму резерва под обесценение в размере «минус» 2033 тыс. руб.

9. Справедливая стоимость финансовых инструментов

На 31 декабря 2023 года и на 31 декабря 2022 года Общество не имело финансовых инструментов, представленных в отчетности по справедливой стоимости, требующих анализа раскрытия уровней иерархии источников по справедливой стоимости.

10. Управление рисками

Деятельности Общества присущи риски, определяемые как вероятность наступления событий, приводящих к возникновению незапланированных расходов и (или) убытков. Для минимизации потерь от реализации рисков Общество на постоянной основе обеспечивает управление рисками, включающее следующие процессы: идентификация рисков; анализ и оценка рисков; мониторинг и контроль уровня рисков, реагирование на риски и рекомендации по их минимизации; обмен информацией о рисках. Для управления рисками руководство Общества создает систему управления рисками (далее – СУР), основной целью которой является удержание рисков на уровне, обеспечивающем устойчивость Общества и его развитие в соответствии с принятой стратегией развития. СУР направлена также на обеспечение применения необходимых мер для снижения рисков клиентов Общества.

Структура управления рисками

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников Общества, отвечающее за утверждение общих подходов к управлению рисками, которые отражаются в Политике по управлению рисками и системе ограничений по рискам, обязательных для исполнения внутри Общества. Одними из основных положений Политики по управлению рисками являются полная независимость функции управления рисками от бизнес-подразделений Общества и возможность оперативного информирования руководства Общества о выявленных рисках и (или) нарушениях предельных размеров рисков. В развитие Политики по управлению рисками в Обществе могут разрабатываться иные документы,