

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПАО «УК «Арсатера» на 31 декабря 2023 года

(тыс. руб.)

Показатели	Примечание	На 31.12.2023	На 31.12.2022
АКТИВЫ			
Основные средства	1	13 392	6 068
Нематериальные активы	2	46	81
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в т.ч.:	3	296 452	164 911
Долгосрочные		-	-
Краткосрочные		296 452	164 911
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в т.ч.:	4	1 847	898
Долгосрочные		1 847	898
Краткосрочные		-	-
Отложенные налоговые активы	5	2 400	19 877
Торговая и прочая дебиторская задолженность, в т.ч.:	6	8 920	9 175
Долгосрочная		-	-
Краткосрочная		8 920	9 175
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		-	-
Запасы	7	367	1 422
Денежные средства и их эквиваленты	8	354	3 042
ВСЕГО АКТИВЫ		<u>323 778</u>	<u>205 474</u>
ПАССИВЫ			
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Акционерный капитал		123 817	123 817
Эмиссионный доход		15 645	15 645
Резервный капитал		6 191	6 191
Резерв переоценки финансовых активов		(441)	(318)
Нераспределенная прибыль (накопленный убыток)		156 437	47 607
ВСЕГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ		302 531	192 942
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Финансовые обязательства, в т.ч.:	9	13 107	5 452
Долгосрочные		7 572	-
Краткосрочные		5 534	5 452
Отложенные налоговые обязательства	5	-	-
Резервы, в т.ч.:	10	3 101	3 871
Долгосрочные		1 335	1 871
Краткосрочные		1 765	2 000
Кредиторская задолженность по текущему налогу на прибыль		72	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность, в т.ч.:	11	4 968	3 209
Долгосрочная		-	-
Краткосрочная		4 968	3 209
ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		21 247	12 532
ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ		<u>323 778</u>	<u>205 474</u>

Председатель Правления

Главный бухгалтер

22 апреля 2024 года



Соловьев В. Е.

Ланева А.Е.

Раскрытие информации о порядке оценки, переоценки обязательства по аренде дано в пункте 1 пояснений к отчету о финансовом положении.

Раскрытие информации о начисленных процентах по обязательству по аренде дано в пункте 18 пояснений к отчету о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

10. Резервы

В составе резервов отражен резерв на оплату отпусков:

- на 31.12.2023 в размере 3 101 тыс. руб. (в т.ч. долгосрочный 1 335 тыс. руб., краткосрочный 1 765 тыс. руб.).

- на 31.12.2022 в размере 3 871 тыс. руб. (в т.ч. долгосрочный 1 871 тыс. руб., краткосрочный 2 000 тыс. руб.).

Сумма резерва определена исходя из количества неиспользованных на отчетные даты дней отпуска каждым работником, их средней дневной заработной платы и начисленных страховых взносов.

На обе даты резерв на оплату отпусков по обязательствам, выплата которых не ожидается в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, отражен в дисконтированной величине. Для расчета приведенной стоимости этих обязательств на 31.12.2023 и 31.12.2022 использованы ставки дисконтирования, определенные на основе эффективной доходности к погашению государственных облигаций, на 31.12.2021 - на основе доходности индексов корпоративных облигаций с рейтингом $\geq$ BBB-.

11. Торговая и прочая кредиторская задолженность

В составе торговой и прочей кредиторской задолженности отражены:

(тыс. руб.)

Показатели	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 016	738
Задолженность перед персоналом по оплате труда	3 085	1 414
Задолженность по налогам, страховым взносам (за исключением задолженности по налогу на прибыль) всего, в т.ч.:	62	916
- по собственным операциям		325
- по операциям по доверительному управлению имуществом		591
Задолженность перед прочими кредиторами	805	141
Итого	4 968	3 209

Торговая и прочая кредиторская задолженность является краткосрочной.

Пояснения к отчету о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

12. Выручка

(тыс. руб.)

Показатели	За год	
	2023	2022
Вознаграждение за услуги по доверительному управлению имуществом	62 217	38 083
Итого	62 217	38 083

13. Себестоимость продаж

(тыс. руб.)

Показатели	За год	
	2023	2022
Расходы по доверительному управлению имуществом, всего, в т.ч.:	(29 671)	(27 049)
оплата труда	(14 787)	(14 223)
страховые взносы	(2 574)	(2 475)
резерв на оплату отпусков	(1 819)	(1 365)