

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ОБЛИГАЦИЙ ЗА 2023 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «ЮниМетрикс»

Облигации на предъявителя документарные, неконвертируемые, процентные, с обязательным централизованным хранением серии 01, размещенные путем открытой подписки в количестве 400 000* (Четырехсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 400 000 000 (Четыреста миллионов) российских рублей, со сроком погашения в 2520-й день с даты начала размещения облигаций, государственный регистрационный номер выпуска 4-01-00402-R от 14.06.2019.

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента облигаций, подлежит раскрытию в соответствии с требованиями Правил листинга ПАО Московская Биржа к раскрытию информации эмитентами, допущенными к организованным торгам без их включения в котировальные списки и без регистрации проспекта ценных бумаг.

Генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Юниметрикс»

А. В. Антипин

(подпись)

« 02 » мая 2024 г.

М.П.

Контактное лицо:

Генеральный директор

(должность)

Антипин Алексей

Владимирович

(фамилия, имя, отчество)

+7 (383) 349-57-76

Телефон:

Адрес электронной

почты:

she@unimetrix.ru

Настоящий отчет эмитента облигаций содержит сведения об эмитенте, о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, финансовом состоянии эмитента. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы эмитента, приведенные в настоящем отчете эмитента облигаций, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента облигаций.

*На 26.04.2024 г. после проведения пяти добровольных офферт, объем бумаг в обращении составляет 83,668 млн рублей.

Содержание:

1. Общие сведения об эмитенте:.....	3
1.1. Основные сведения об эмитенте:.....	3
1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента.	3
1.3. Стратегия и планы развития деятельности.	5
1.4. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночная ниша). Конкуренты эмитента.....	5
1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений.	6
1.6. Структура участников (бенефициары и доли их прямого или косвенного владения в капитале эмитента), сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.....	6
1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента).	7
2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента.	8
2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года.	8
2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Приводится анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мер (действий), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.	10
2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала в динамике за последние 3 года.	12
2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года.....	13
2.6. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность.....	14
2.7. Описание судебных процессов (в случае их наличия), в которых участвует эмитент и которые могут существенно повлиять на финансовое состояние эмитента. ..	14
2.8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками.....	14

1. Общие сведения об эмитенте:

1.1. Основные сведения об эмитенте:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЮниМетрикс»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ЮниМетрикс»

ИНН: 5405971433

ОГРН: 1165476065039

Место нахождения: Новосибирская область, город Новосибирск

Адрес юридического лица: 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Романова, д. 28, офис 502

Дата государственной регистрации: 12.02.2016

1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента.

ООО «ЮниМетрикс» с момента основания и до августа 2022 года осуществляло свою деятельность в качестве классического нефтетрейдера, совершая закупки на Санкт-Петербургской международной товарно-сырьевой бирже (СПбМТСБ) с последующей реализацией клиентам крупным и мелким оптом с доставкой до АЗС. Закупленное топливо доставлялось от заводов-производителей по железной дороге и хранилось на партнерской нефтебазе объемом до 4000 тонн в Марий Эл.

Конечным клиентам топливо доставляла партнерская транспортная компания «Нафтатранс-М» до АЗС на границе двух республик: Татарстан и Марий Эл. Эмитент обслуживал 22 АЗС.

С августа 2022 г. основным видом деятельности ООО «ЮниМетрикс» является «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления» - эмитент вынужден был сменить вид деятельности в связи с уходом с российского рынка ключевого клиента - ООО «Шелл нефть».

Источниками финансирования деятельности трейдера выступали собственный капитал и заемные средства частных инвесторов - общий объем облигационного выпуска, размещенного в сентябре 2019 года, составлял 400 млн рублей. На сегодня финансовый долг, представленный только выпуском биржевых облигаций, составляет 83,668 млн рублей – эмитент снизил долговую нагрузку посредством проведения пяти добровольных офферт. Текущая деятельность дает возможность не только обслуживать платежи по облигациям, но и осуществлять досрочное погашение выпуска облигаций, а также создает определенную добавочную стоимость, необходимую для функционирования проекта т.е. аудит, годовые отчёты, прочие расходы.

История создания и развития эмитента:

январь 2018 г. – сформирована управляющая команда и разработан бренд «ЮниМетрикс». Компания сменила наименование на ООО «ЮниМетрикс», принято решение об изменении видов экономической деятельности (ОКВЭД) на «46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами».

февраль-март 2018 г. – подготовка к началу операционной деятельности: разработка управленческого учета, учетной политики, IT-системы учета торговых операций, заключение основных договоров с контрагентами, включая аккредитацию на СПБМТСБ.

апрель 2018 г. – первые сделки по купле-продаже и поставке нефтепродуктов.

май 2018 г. – выход на полную загрузку партнерской нефтебазы, реализация 2,4 тыс. т ГСМ.

сентябрь 2018 г. – турбулентность на рынке: рост цен на нефть и завершение налогового маневра в отрасли привели к перебоям в поставках и росту цен на ГСМ от крупнейших поставщиков.

октябрь 2018 г. – рост количества обслуживаемых АЗС в Татарстане и Марий Эл. Выход на отгрузки на уровне 3 тыс. т ежемесячно, несмотря на кризис нефтяного рынка.

декабрь 2018 г. – локальный максимум отгрузок в связи с увеличением спроса и количества АЗС, реализация 3,8 тыс. т нефтепродуктов.

май 2019 г. – выход на рынок Ленинградской области.

сентябрь 2019 г. - эмиссия облигаций объемом 400 млн рублей.

декабрь 2019 г. - ООО «ЮниМетрикс» нарастило ежемесячный объем реализации ГСМ с 1,3 тыс. тонн в апреле 2018 г. до 9,6 тыс. тонн по итогам декабря 2019 г.

4 квартал 2020 г. - компания запустила поставку дизельного топлива с улучшенными характеристиками, разработанного по стандартам ключевого партнера.

декабрь 2020 г. - открытие овердрафта в Росбанке: кредитная линия позволяет гибко управлять ликвидностью компании при закупе, планировании финансовых потоков и работе в целом.

В конце года компания прекратила поставки в Ленинградскую область.

июнь 2021 г. – ООО «ЮниМетрикс» начинает развивать новые направления сырьевого трейдинга: осуществлено тестовое сотрудничество с двумя новыми контрагентами по поставке сырья для производства пластмассы и строительных материалов.

декабрь 2021 г. – еще на полгода продлен овердрафт в Росбанке, благодаря которому в течении 2021 г. компании удалось гибко управлять ликвидностью компании.

2022 г. – в июле эмитент провел общее собрание владельцев облигаций (ОСВО), итоги которого были подведены 28 июля 2022 г. В результате проведения ОСВО в условия выпуска внесены следующие изменения: продлен срок обращения выпуска с 1080 дней до 2520 дней; утверждена новая ставка по купону: 15% в период с 37 по 48 купонные периоды; 12% — с 49 по 84 купонные периоды; предусмотрена амортизация: 25% от номинальной стоимости бумаг в даты окончания 72, 76, 80, 84 купонных периодов.

В августе эмитент сменил основной вид деятельности (и продолжает ей заниматься на сегодняшний день) на «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления» (код ОКВЭД 70.22). Среди дополнительных видов деятельности эмитента также: «Деятельность вспомогательная в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения», «Деятельность по предоставлению консультационных услуг по

вопросам финансового посредничества», «Деятельность по управлению финансово-промышленными группами», «Деятельность по управлению холдинг-компаниями».

Устав эмитента размещен: <http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37557>.

1.3. Стратегия и планы развития деятельности.

Миссия компании: оказание поддержки компаниям малого и среднего предпринимательства, которые пока по тем или иным причинам не имеют доступа к публичному долговому капиталу, посредством оказания услуг консультирования в вопросах коммерческой деятельности и управления, а также финансирования в виде выдачи займов.

Стратегия развития компании: ООО «ЮниМетрикс» планирует развиваться в направлении финансирования компаний МСП, в первую очередь в виде выдачи займов.

1.4. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночная ниша). Конкуренты эмитента.

До августа 2022 г. эмитент ООО «ЮниМетрикс» осуществлял деятельность классического нефтетрейдера в 2 регионах России (Татарстан, Мари Эл).

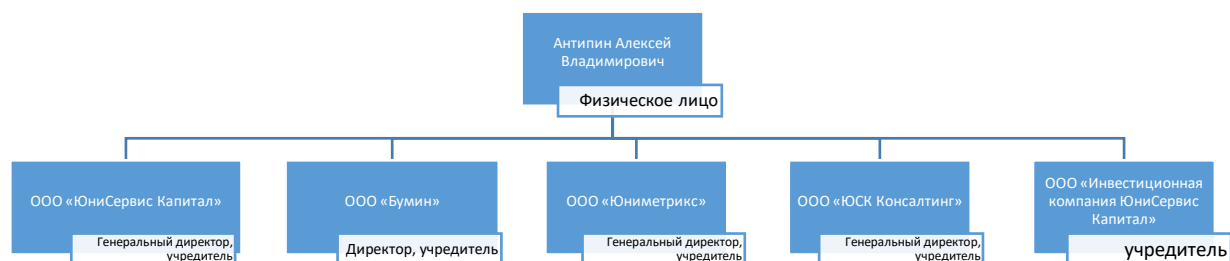
Во втором полугодии 2022 года эмитент освободил капитал, который ранее направлялся на покупку ГСМ и сосредоточился на финансировании компаний МСП: оказание поддержки компаниям малого и среднего предпринимательства, которые пока по тем или иным причинам не имеют доступа к публичному долговому капиталу, посредством оказания услуг консультирования в вопросах коммерческой деятельности и управления, а также финансирования в виде выдачи займов.

Сегмент МСП продолжает активно развиваться — за первое полугодие 2023 года было выдано 43,7 млрд рублей, на 48% больше, чем в первом полугодии 2022 года (29,6 млрд рублей). Портфель займов МСП на 30.06.2023 достиг 74,5 млрд рублей (+10% за год). В первом полугодии 2023 года доля государственных МФО в портфеле сегмента составила 88%, в объеме выдач — 61%.

Российский финансовый рынок продолжает активно развиваться не смотря на нестабильную экономическую ситуацию. Наблюдается постоянный высокий спрос на консультационные услуги, управленческую и организационную поддержку компаниям и другим организациям по вопросам управления, таким как корпоративное стратегическое и операционное планирование, определение направлений развития бизнеса, управление переменами, снижение себестоимости и другие финансовые вопросы.

1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений.

Структура группы



Юридические лица образуют группу в силу п. 1 ч. 1 статьи 9 Федерального закона «О защите конкуренции» № 135-ФЗ.

ООО «ЮниСервис Капитал» (ИНН 5407068298) - российская частная инвестиционно-финансовая компания, оказывающая специализированные финансовые, юридические, консалтинговые и информационные услуги для среднего бизнеса до конца 2022 г. Начиная с декабря 2022 года основная деятельность компании — управление коммерческим объектом недвижимости по адресу: г. Новосибирск, ул. Романова, д.28, находящимся в собственности эмитента.

ООО «Бумин» (ИНН 5405488480) – информационный портал об облигационном рынке России.

ООО «ЮниМетрикс» (ИНН 5405971433) - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (с августа 2022 г.), ранее - нефтетрейдер, осуществляющий свою деятельность в 2 регионах России (Татарстан, Мари Эл).

ООО «ЮСК Консалтинг» (ИНН 5405038675) – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (с 08.12.2022г.; до указанной даты юр. лицо имело название «ООО «Райт Девелопмент», основным видом деятельности которого являлось: управление объектами коммерческой недвижимости).

ООО «Инвестиционная компания ЮниСервис Капитал» (ИНН 5406814257) – осуществление брокерской и депозитарной деятельности. Компания имеет статус инвестиционного советника, включена в Реестр членов СРО НАУФОР, АМИКС.

1.6. Структура участников (бенефициары и доли их прямого или косвенного владения в капитале эмитента), сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Уставом ООО «ЮниМетрикс» не предусмотрено образование коллегиального исполнительного органа.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором в лице Антипина Алексея Владимировича.

Антипин А. В. окончил в 2004 г. Сибирский институт международных отношений и регионоведения по специальности «Международные отношения в экономике». В 2010-2011 гг. прошел программу обучения «Оценка стоимости предприятия и бизнеса» в Сибирской академии финансов и банковского дела.

Имеет многолетний опыт работы на руководящих должностях: будучи главой клиентского департамента «БКС Консалтинг», вывел направление консалтинга на самокупаемость.

Является членом Российского института директоров, Новосибирского банковского клуба. Ежегодно с 2011 г. участвует в «Российском облигационном конгрессе».

Уставный капитал эмитента: 30 000 (Тридцать тысяч) рублей, оплачен.

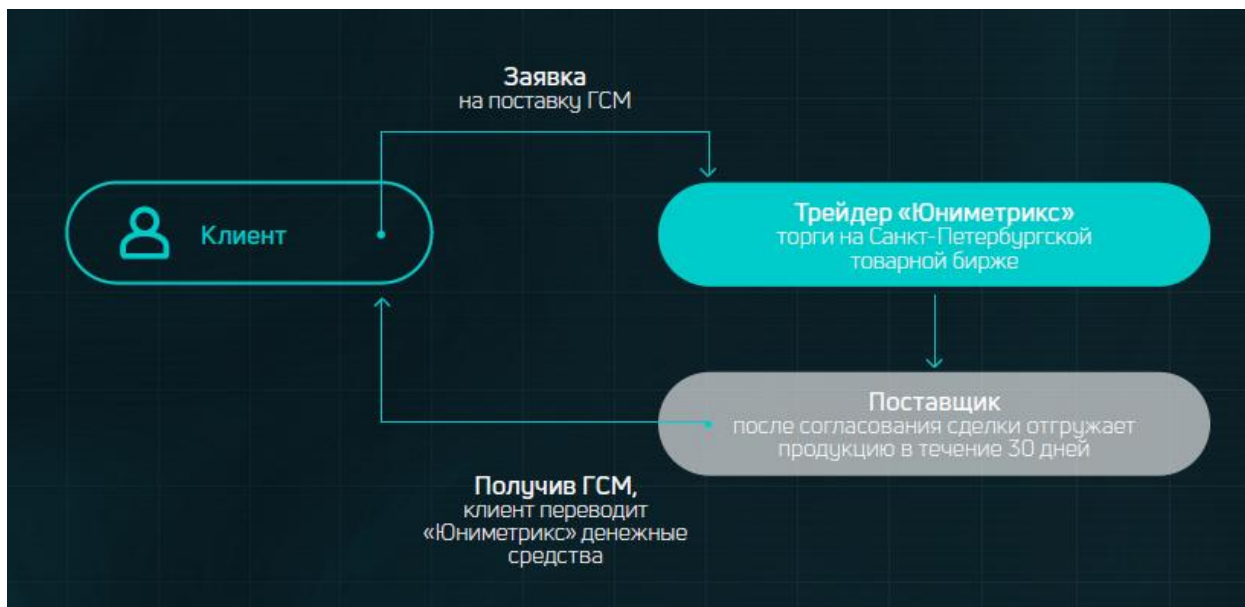
Владельцем 100% доли в уставном капитале и конечным бенефициаром ООО «ЮниМетрикс» является Антипин Алексей Владимирович.

1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента).

У эмитента и ценных бумаг эмитента отсутствуют кредитные рейтинги.

2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента.
- 2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года.

Схема оперативной деятельности
до августа 2022 г.



ООО «ЮниМетрикс» начало свою деятельность в 2017 году в качестве классического нефтетрейдера, осуществляя закупки на СПбМТСБ с последующей реализацией клиентам и доставкой до АЗС.

Основными поставщиками являлись: участники СПбМТСБ, в том числе ПАО «НК «Роснефть», ООО «Газпром нефтехим Салават», ООО «Татнефть» и другие.

Закупленное топливо доставлялось от заводов-производителей по железной дороге и хранилось на партнерской нефтебазе объемом до 4000 тонн в Марий Эл. С мая 2019 г. по декабрь 2020 г. ООО «ЮниМетрикс» также организовывало поставки в Ленинградскую область.

Источниками финансирования деятельности трейдера выступали собственный капитал и заемные средства частных инвесторов от размещенного в сентябре 2019 г. облигационного займа на сумму 400 млн рублей.

Реализация товара, тонны

В тоннах	1 кв 2020	2 кв 2020	3 кв 2020	4 кв 2020	1 кв 2021	2 кв 2021	3 кв 2021	4 кв 2021	1 кв 2022	2 кв 2022
АИ-92	9 393	5 747	8 454	5 839	4 353	3 409	3 132	3 289	3 632	3 187
АИ-95	7 471	4 160	3 005	2 375	1 489	1 947	2 356	2 221	2 571	2 607
АИ-98	0	0	0	0	0	0	50	51	0	0
Улучшенное топливо	3 827	3 899	4 042	4 564	4 072	3 025	2 294	2 341	2 492	1 045
Дизельное топливо	4 476	6 063	4 724	1 686	1 717	1 784	2 061	2 330	812	1 401
Другие виды топлива	0	0	0	0	0	886	64	0	638	81
Итого	25 166	19 869	20 225	14 465	11 632	11 051	9 957	10 231	10 145	8 321

В тоннах	1 кв 2020	2 кв 2020	3 кв 2020	4 кв 2020	1 кв 2021	2 кв 2021	3 кв 2021	4 кв 2021	1 кв 2022	2 кв 2022
Отгрузки ПФО, тн	15 733	13 304	11 722	10 225	11 632	10 165	9 893	10 231	10 145	8 321
Отгрузки СЗФО, тн	9 432	6 565	8 503	4 157	0	0	0	0	0	0
Другие регионы, тн	0	0	0	0	0	886	64	0	0	0
Итого	25 165	19 869	20 225	14 382	11 632	11 051	9 957	10 231	10 145	8 321

Общий объем поставок в 2022 году составил 18,5 тыс. тонн, из которых 36,8% продаж пришелся на наиболее популярную марку АИ-92. Значимую долю в продажах занял также бензин АИ-95 (28,1% поставок). С конца 2021 г. по июль 2022 г. продажи осуществлялись только в ПФО.

С августа 2022 г. по настоящее время основной деятельностью эмитента является «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления» (код ОКВЭД 70.22). Среди дополнительных видов деятельности эмитента также: «Деятельность вспомогательная в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения», «Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества», «Деятельность по управлению финансово-промышленными группами», «Деятельность по управлению холдинг-компаниями», «Предоставление займов и прочих видов кредита», «Вложения в ценные бумаги».

Решение руководства компании направить средства на финансирование проектов (долговые программы) было подкреплено имеющимися компетенциями и опытом. Компания освободила капитал, который ранее направлялся на покупку ГСМ и сосредоточилась на финансировании компаний МСП. В том числе - компаний, которые пока по тем или иным причинам не имеют доступа к публичному долговому капиталу.

Текущая деятельность дает возможность не только обслуживать платежи по облигациям, но и осуществлять досрочное погашение выпуска облигаций посредством проведения добровольных оферт, которых на текущий момент состоялось уже пять. Так, на 31.12.2023 г. после проведения пяти добровольных оферт, общее количество бумаг в обращении составило 83,668 млн рублей.

Также новый вид деятельности создает определенную добавочную стоимость, необходимую для функционирования проекта т.е. аудит, годовые отчёты, прочие расходы.

В настоящее время большая часть средств выпуска облигаций выдана в виде займов или направлена на покупку ценных бумаг, что позволяет обслуживать выпуск облигаций в обращении и генерировать средства для его погашения.

На 31.12.2023 г. финансовые вложения ООО «ЮниМетрикс» представлены на 73,8% займами, и на 26,2% — облигациями. Средняя доходность активов эмитента за 2023 г. составила 67,6%.

2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Приводится анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мер (действий), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Валюта баланса	428 687	384 554	212 615
Основные средства	477	0	92
Собственный капитал	12 638	13 004	8 205
Запасы	128 929	0	0
Краткосрочные финансовые вложения	51 896	354 826	74 518
Дебиторская задолженность	209 392	1 796	2 403
Кредиторская задолженность	15 131	737	22 668
Финансовый долг	400 548	370 813	181 491
долгосрочный	0	369 348	83 668
краткосрочный	400 548	1 465	97 823
Выручка	2 111 578	911 902	0
Валовая прибыль	163 437	68 187	0
Прочие доходы	5 875	351 009	435 130
Прочие расходы	16 830	363 251	433 384
Чистая прибыль	3 970	366	7 415
ЕВИТ	52 093	55 638	50 772
Валовая рентабельность	7,7%	7,5%	0,0%
Рентабельность деятельности	0,2%	0,0%	0,0%

Основным источником дохода компании становятся процентные платежи, что отражено в отчетности за 12 мес. 2023 г.

На текущий момент, финансовые вложения ООО «ЮниМетрикс» на 73,8% представлены займами, а также облигациями – на 26,2%. Средняя доходность активов эмитента за 2023 г. – 67,6%.

Валюта баланса	стр. 1600 Бухгалтерского баланса
Основные средства	стр. 1150 Бухгалтерского баланса
Собственный капитал	Итог по разделу III баланса
Запасы	стр. 1210 Бухгалтерского баланса
Краткосрочные финансовые вложения	стр. 1240 Бухгалтерского баланса
Дебиторская задолженность	стр. 1230 Бухгалтерского баланса
Кредиторская задолженность	стр. 1520 Бухгалтерского баланса
Финансовый долг	стр. 1510+1410 Бухгалтерского баланса
Долгосрочный финансовый долг	стр. 1410 Бухгалтерского баланса

Краткосрочный финансовый долг	стр. 1510 Бухгалтерского баланса
Денежные средства	стр. 1250 Бухгалтерского баланса
Чистый финансовый долг	стр. 1510+1410 Бухгалтерского баланса - стр. 1250 Бухгалтерского баланса
Выручка	стр. 2110 Отчета о финансовых результатах
Валовая прибыль	стр. 2100 Отчета о финансовых результатах
Прочие доходы	стр. 2340 Отчета о финансовых результатах
Прочие расходы	стр. 2350 Отчета о финансовых результатах
Чистая прибыль	стр. 2400 Отчета о финансовых результатах
Выручка LTM	<p>За первый квартал текущего года показатель «Выручка LTM» рассчитывается по формуле: показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за три месяца текущего года, плюс показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за предшествующий год, минус показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за первый квартал предшествующего года.</p> <p>За второй квартал текущего года показатель «Выручка LTM» рассчитывается по формуле: показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за шесть месяцев текущего года, плюс показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за предшествующий год, минус показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за шесть месяцев предшествующего года.</p> <p>За третий квартал текущего года показатель «Выручка LTM» рассчитывается по формуле: показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за девять месяцев текущего года, плюс показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за предшествующий год, минус показатель статьи «Выручка» Отчета о финансовых результатах промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за девять месяцев предшествующего года.</p> <p>За четвертый квартал предшествующего года показатель «Выручка LTM» равен показателю статьи «Выручка» Отчета о финансовых</p>

	результатах годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за предшествующий год.
ЕВИТ	стр. 2300 Отчета о финансовых результатах + стр. 2330 Отчета о финансовых результатах
Валовая рентабельность	Валовая прибыль/Выручка
Рентабельность деятельности	Чистая прибыль/Выручка

Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента размещена: <http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37557>.

2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала в динамике за последние 3 года.

Внеоборотные активы, тыс. руб.			
На отчетную дату	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Основные средства	477	0	92
Отложенные налоговые активы	0	0	1 003
<i>Итого Внеоборотные активы</i>	<i>477</i>	<i>0</i>	<i>1 095</i>
Оборотные активы, тыс. руб.			
На отчетную дату	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Запасы	128 929	0	0
Дебиторская задолженность	209 392	1 796	2 403
Краткосрочные финансовые вложения	51 896	354 826	74 518
Денежные средства	37 993	27 932	134 594
<i>Итого Оборотные активы</i>	<i>428 210</i>	<i>384 554</i>	<i>211 520</i>
ИТОГО АКТИВЫ	428 687	384 554	212 615

По состоянию на 31.12.2023 г. структура активов изменилась относительно прошлых периодов и стала соответствовать новому направлению деятельности эмитента (консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления), которая началась с августа 2022 г. На конец 2023 г. актив на 99,5% сформирован оборотными активами, из которых наибольшую долю занимают денежные средства (63,3% в ВБ) и финансовые вложения (35,0% ВБ).

Долгосрочные обязательства, тыс. руб.			
На отчетную дату	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Займы и кредиты	0	369 348	83 668
Отложенные налоговые обязательства	0	0	100
<i>Итого долгосрочные обязательства</i>	<i>0</i>	<i>369 348</i>	<i>83 768</i>
Краткосрочные обязательства, тыс. руб.			
На отчетную дату	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Займы и кредиты	400 548	1 465	97 823
Кредиторская задолженность	15 131	737	22 668
Прочие краткосрочные пассивы	370	0	151
<i>Итого Краткосрочные обязательства</i>	<i>416 049</i>	<i>2 202</i>	<i>120 642</i>
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	416 049	371 550	204 410

Обязательства компании на 46,1% представлены облигационным займом, выпуск которого был в 2019 г. На 31.12.2023 г. остаток задолженности по облигациям составил 83,7 млн руб. Оставшиеся обязательства представлены частными краткосрочными займами.

Собственный капитал, тыс. руб.			
На отчетную дату	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Уставный капитал	30	30	30
Нераспределенная прибыль	12 608	12 974	8 175
ИТОГО	12 638	13 004	8 205

Собственный капитал преимущественно сформирован нераспределенной прибылью, которая к концу 2023 года составила 8,2 млн рублей.

2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года.

Финансовый долг, тыс. руб.	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Облигационный заем	400 000	369 348	83 668
ООО «ЮСК Консалтинг»	-	-	46 950
Прочие	548	1 465	50 873
Итого	400 548	370 813	181 491

Долговые обязательства на конец 2023 года представлены размещенным в сентябре 2019 года, дебютным облигационным выпуском, а также краткосрочными частными займами.

Основные кредиторы и дебиторы эмитента на 31.12.2023 г.

Дебиторы	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
ООО «ХСТ»	616	25,6%
АО «Компания Резерв»	536	22,3%
ПАО Банк «ФК Открытие»	437	18,2%
ООО «Лидер Аудит»	95	4,0%
Прочие	719	29,9%
Всего	2 403	100,0%

По состоянию на 31.12.2023 г. дебиторская задолженность занимает 1,1% от валюты баланса. Вся задолженность является текущей.

Кредиторы	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
ООО «ЮниСервис Капитал»	22 380	98,7%
ООО «РНТК»	9	0,0%
ООО «ЮСК Консалтинг»	9	0,0%
Прочие	270	1,3%
Всего	22 668	100,0%

Кредиторская задолженность эмитента на 31.12.2023 г. представлена преимущественно текущей задолженностью перед связанными компаниями.

2.6. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность.

До августа 2022 г. эмитент ООО «ЮниМетрикс» осуществлял деятельность классического нефтетрейдера в 3 регионах России (Татарстан, Мари Эл).

Во втором полугодии эмитент сменил основной вид деятельности на «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления» и направил высвободившийся капитал (ранее направлявшийся на покупку ГСМ) на финансировании компаний МСП.

В настоящий момент деятельность сосредоточена на оказании поддержки компаниям малого и среднего предпринимательства посредством оказания услуг консультирования в вопросах коммерческой деятельности и управления, а также финансирования в виде выдачи займов.

Сегмент МСП продолжает активно развиваться — за первое полугодие 2023 года было выдано 43,7 млрд рублей, на 48% больше, чем в первом полугодии 2022 года (29,6 млрд рублей). Портфель займов МСП на 30.06.2023 достиг 74,5 млрд рублей (+10% за год).

2.7. Описание судебных процессов (в случае их наличия), в которых участвует эмитент и которые могут существенно повлиять на финансовое состояние эмитента.

В настоящий момент ООО «ЮниМетрикс» не является участником судебных процессов, которые могут существенно повлиять на его финансовое состояние.

2.8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками.

С учетом нового вида деятельности с августа 2022 г. «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления», эмитент нивелирует следующие риски:

Макроэкономический риск

(связанный с санкциями, вводимыми против России с февраля 2022 г.)

Риск	Способ нивелирования
Дефолт по финансовым вложениям	Все основные финансовые вложения являются обеспеченными залогом либо поручительствами собственников и связанными компаниями.
Риск по внешней долговой нагрузке	Все внешние займы имеют целевое назначение под конкретные проекты с установленными графиками платежей.
Макроэкономический риск (отток клиентов, валютные риски, связанные с ужесточением санкционных мер по отношению к РФ ввиду сложившейся	Деятельность эмитента не связана с валютными операциями, компания работает только с ценными бумагами, номинированными в рублях. Расчеты с клиентами и партнерами также осуществляются в рублях.

геополитической ситуации с февраля 2022 г.).	
Риск снижения спроса на услуги отрасли	Российский финансовый рынок активно развивается не смотря на нестабильную экономическую ситуацию. Наблюдается постоянный высокий спрос на консультационные услуги, управленческую и организационную поддержку компаниям и другим организациям по вопросам управления, таким как корпоративное стратегическое и операционное планирование, определение направлений развития бизнеса, управление переменами, снижение себестоимости и другие финансовые вопросы.

Политика эмитента в области управления рисками направлена на своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации их негативного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности компании.

Управление рисками эмитента состоит из следующих этапов:

- выявление факторов риска;
- оценка риска;
- выбор методов управления рисками.

В процессе выявления факторов риска систематизируется информация об их количестве, взаимосвязи и управляемости, вероятности несения убытков, связанных с данными факторами риска, а также о мерах, которые могут снизить возможные убытки либо выпадающие доходы.

Оценка риска строится на всестороннем изучении финансово-хозяйственной деятельности эмитента, внешней среды, на анализе внешних и внутренних факторов риска, построении и анализе цепочек развития событий при действии тех или иных факторов риска, установлении механизмов и моделей взаимосвязи показателей и факторов риска.

Оценка рисков производится после того, как возможные их предпосылки и источники идентифицированы и отнесены к одной из трех категорий:

- известные риски;
- прогнозируемые;
- непрогнозируемые.

Выбор метода оценки зависит от категории, к которой относятся выявленные факторы риска.

Так, для известных рисков при наличии соответствующей информации в качестве прогнозных оценок используют расчетную оценку ожидания потерь, оценку максимального снижения (при заданном уровне доверительной вероятности) величины контролируемых показателей и др.

При рассмотрении предвидимых рисков основное внимание направлено на выявление сценариев, при реализации которых может произойти снижение целевых показателей до

критического уровня. В ряде случаев, когда эмитент не обладает достаточной статистической информацией, применяется метод экспертного построения сценариев.

В различных хозяйственных ситуациях эмитент использует разные способы достижения оптимального (приемлемого) уровня риска.

Применяемые методы управления рисками можно разделить на три типа:

- метод уклонения от риска (отказ от ненадежных партнеров и рискованных проектов, страхование хозяйственных рисков);
- метод диверсификации риска (диверсификация кредитов и партнеров);
- метод компенсации риска (стратегическое планирование деятельности, мониторинг социально-экономической и нормативно-правовой среды, создание системы резервов).