

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							



 Руководитель _____

Беспалов Дмитрий
 Робертович
 (подпись) / 8314171 *

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5200	за 2022г.	356	-	-	(356)	356	(356)	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	356	-	-	(356)	356	(356)	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2022г.	1 961 680	(136 294)	-	(90 862)	-	(90 862)	-	-	-	-	1 961 680 (227 156)
Учтено в составе инвестиционной недвижимости - всего	5230	за 2021г.	1 961 680	(45 431)	-	(90 863)	-	(90 863)	-	-	-	-	1 961 680 (136 294)
в том числе:													
	Благоустройство	5221	за 2022г.	82 375	(11 484)	-	(7 656)	-	(7 656)	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	82 375	(3 828)	-	(7 656)	-	(7 656)	-	-	-	-	82 375 (11 484)
Сооружения	5222	за 2022г.	138 972	(12 328)	-	(8 219)	-	(8 219)	-	-	-	-	138 972 (20 547)
	5232	за 2021г.	138 972	(4 109)	-	(8 219)	-	(8 219)	-	-	-	-	138 972 (12 328)
Оборудование	5223	за 2022г.	480 236	(52 869)	-	(35 246)	-	(35 246)	-	-	-	-	480 236 (88 115)
	5233	за 2021г.	480 236	(17 623)	-	(35 246)	-	(35 246)	-	-	-	-	480 236 (52 869)
Здание	5224	за 2022г.	1 194 097	(59 612)	-	(39 742)	-	(39 742)	-	-	-	-	1 194 097 (99 354)
	5234	за 2021г.	1 194 097	(19 871)	-	(39 742)	-	(39 742)	-	-	-	-	1 194 097 (59 612)
Земельные участки	5225	за 2022г.	66 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66 000
	5235	за 2021г.	66 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66 000

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

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



**Беспалов Дмитрий
Робертович**

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

10 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
			Поступило	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	накопленная коррек-тировка	убытков от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	540 000	-	-	-	540 000	-	
	5311	за 2021г.	-	540 000	-	-	540 000	-	
в том числе: займы выданные	5302	за 2022г.	540 000	-	-	-	540 000	-	
	5312	за 2021г.	-	540 000	-	-	540 000	-	
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2022г.	540 000	-	-	-	540 000	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
			-	540 000	-	-	540 000	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель _____
 (подпись) **Беспалов Дмитрий Робертович**
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убыток 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 2022г.	183	-	183	284	(284)	-	X	183	-	183	
	5420	за 2021г.	183	-	183	229	(229)	-	X	183	-	183	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	183	-	183	55	(55)	-	-	183	-	183	
	5421	за 2021г.	183	-	183	229	(229)	-	-	183	-	183	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
 (подпись) **Беспалов Дмитрий Робертович**
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
								списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	27 834	-	66 743	-	-	-	-	-	-	-	94 577	-
	5521	за 2021г.	-	-	27 834	-	-	-	-	-	-	-	27 834	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5505	за 2022г.	27 834	-	66 743	-	-	-	-	-	X	X	94 577	-
	5525	за 2021г.	-	-	27 834	-	-	-	-	-	X	X	27 834	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 436	-	320	-	(1 187)	-	-	-	-	52	621	-
	5530	за 2021г.	1 949	-	954	-	(1 467)	-	-	-	-	-	1 436	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	483	-	-	-	(483)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	1 126	-	-	-	(643)	-	-	-	-	-	483	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	166	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	101	-
	5532	за 2021г.	-	-	166	-	-	-	-	-	-	-	166	-
Прочая	5513	за 2022г.	362	-	320	-	(362)	-	-	-	52	-	372	-
	5533	за 2021г.	596	-	362	-	(596)	-	-	-	-	-	362	-
расчеты по налогам	5514	за 2022г.	425	-	-	-	(277)	-	-	-	X	X	148	-
	5534	за 2021г.	228	-	425	-	(228)	-	-	-	X	X	425	-
Итого	5500	за 2022г.	29 270	-	67 063	-	(1 187)	-	-	X	X	52	95 198	-
	5520	за 2021г.	1 949	-	28 788	-	(1 467)	-	-	X	X	-	29 270	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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		
				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 2022г.	1 748 066	7 336	-	-	(64 217)	1 691 185
	5571	за 2021г.	1 292 868	1 504 632	-	(935 417)	(54 017)	1 748 066
в том числе:								
кредиты	5552	за 2022г.	1 419 900	-	-	-	(59 550)	1 360 350
	5572	за 2021г.	-	1 500 000	-	(30 750)	(49 350)	1 419 900
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	960 000	-	(960 000)	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
обеспечительные платежи	5555	за 2022г.	328 166	7 336	-	-	(4 667)	330 835
	5575	за 2021г.	332 868	4 632	(4 667)	-	(4 667)	328 166
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	105 691	23 630	179 395	(257 883)	64 217	115 102
	5580	за 2021г.	58 565	49 243	103 547	(159 682)	54 017	105 691
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 302	-	-	(1 236)	-	66
	5581	за 2021г.	3 114	106	-	(1 918)	-	1 302
авансы полученные	5562	за 2022г.	27 013	22 890	-	(27 013)	4 667	27 557
	5582	за 2021г.	21 653	22 346	-	(21 653)	4 667	27 013
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	26 786	740	-	(731)	52	26 847
	5583	за 2021г.	33 208	26 783	3	(33 208)	-	26 786
кредиты	5564	за 2022г.	50 582	-	179 395	(228 903)	59 550	60 624
	5584	за 2021г.	-	-	76 519	(75 288)	49 350	50 582
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	590	-	27 025	(27 615)	-	-
прочая	5566	за 2022г.	8	-	-	-	-	8
	5586	за 2021г.	-	8	-	-	-	8
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	1 853 757	30 966	179 395	(257 883)	X	1 806 287
	5570	за 2021г.	1 351 433	1 583 875	103 547	(1 155 099)	X	1 853 757

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
 (подпись) **Беспалов Дмитрий Робертович**
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	229
Расходы на оплату труда	5620	1 563	1 315
Отчисления на социальные нужды	5630	475	403
Амортизация	5640	91 218	90 862
Прочие затраты	5650	42 396	45 234
Итого по элементам	5660	135 652	138 043
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	135 652	138 043

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



Руководитель **Беспалов Дмитрий Робертович**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	98	180	(149)	-	129
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	98	180	(149)	-	129



Руководитель _____
 (подпись) **Беспалов Дмитрий Робертович**
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 051 443	2 051 443	-
ипотека недвижимости, залог оборудования	5811	2 051 443	2 051 443	-



Руководитель _____
 (подпись)
Беспалов Дмитрий Робертович
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Беспалов Дмитрий
Робертович

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ Регион»

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31.12.2022 года,
включая краткий обзор основных положений учетной политики**

Данные пояснения являются частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПЛТ Регион» за 2022 год и включают в себя дополнительную информацию, предусмотренную разделом VIII Приказа Минфина РФ от 06.07.1999 года № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)». Все суммы представлены в тысячах рублей РФ, если не указано иное.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	4
2.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	4
2.3 РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК	4
2.4 ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ	4
2.5 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	4
2.6 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	5
2.7 ЗАПАСЫ	6
2.8 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
2.9 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	6
2.10 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	6
2.11 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
2.12 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ	7
2.13 ВЫРУЧКА	7
2.14 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	8
2.15 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	9
2.16 ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ	9
2.17 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ	10
3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ	10
4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	111
5. ПРИМЕНЯЕМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ СПОСОБНОСТИ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО	12
6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ АКТИВАХ	133
7. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	133
8. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ	133

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

- Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ Регион» (сокращенное наименование ООО «ПЛТ Регион»)
- Основным видом деятельности в 2022 году была деятельность по аренде и управлению собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)
- Информация о регистрации: зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 13.05.2019 года
- Юридический адрес организации: 123112, г. Москва, Вн.Тер.г. Муниципальный округ Пресненский, набережная Пресненская, д.12, этаж 30, ком. 21
- Сведения об участниках на 31.12.2022 года единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Профессиональные логистические технологии»
- Численность работающих на 31 декабря 2022 года – 6 человек, частично сотрудники в Обществе оформлены по совместительству
- Сведения о филиалах: филиалов нет, но зарегистрированы обособленные стационарные рабочие места в Чеховском районе Московской области по месту нахождения недвижимого имущества
- Деятельность лицензий не требует
- Генеральный директор: Беспалов Дмитрий Робертович
- Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской отчетности: ООО «ФинЭкспертиза»;

Сведения об ООО «ФинЭкспертиза»:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»
Краткое наименование	ООО ФинЭкспертиза
Дата государственной регистрации	5 мая 1997 год
Государственный регистрационный номер	1027739127734
Место нахождения	127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1 тел.: (495) 775-2200, факс: (495) 775-2201, www.finexpertiza.ru, адрес эл. почты: info@finexpertiza.ru Для почтовой корреспонденции 127473, г. Москва, а/я 31
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	ОРНЗ 12006017998
Членство в международных ассоциациях	Аудитор является членом Форум фирм Международной федерации бухгалтеров (IFAC)

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ПЛТ Регион» (далее – Общество) ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

В учетную политику на 2022 год внесены изменения в связи с введением с 1 января 2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». При переходе на новые ФСБУ был применен альтернативный подход, при этом вступительные показатели 2021 года в отчетности за 2022 год сформированы с учетом корректировок.

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества представлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей (тыс. руб.)

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств.

2.1 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте отсутствуют.

2.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы отсутствуют.

2.3 РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК

Результаты исследований и разработок отсутствуют.

2.4 ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

Поисковые активы отсутствуют.

2.5 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности Общества и (или) для управленческих нужд.

Основные средства, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование и получения дохода, образуют отдельную группу основных средств и отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе Инвестиционной недвижимости (абз.3 п. 11 ФСБУ 6/2020). В Бухгалтерском балансе информация раскрывается по строке 1160 «Инвестиционная недвижимость» (в 2021 году «Доходные вложения в материальные ценности»).

К Инвестиционной недвижимости относятся объекты недвижимости (складской комплекс), предназначенные для получения дохода от сдачи их в аренду, установленное в них оборудование и инженерные системы, а также объекты инфраструктуры и земельный участок, на котором находятся объекты недвижимости.

Объекты Общества классифицируются в качестве Инвестиционной недвижимости, также если незначительная часть площадей используется Обществом для собственных нужд.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость 100 тыс. руб. и менее. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Общество учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся, (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится. Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 13 и 14 ФСБУ 6/2020).

Обесценение основных средств в 2022 году Обществом не производилось.

При переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Общество проверило элементы амортизации объектов основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31.12.2021 года, корректировок не было.

При переходе на ФСБУ 25/2018 был сформирован остаток по строке 1150 в балансе на 31.12.2021 года в размере 356 тыс. руб. (с учетом корректировки +356 тыс. руб. как результат перехода на ФСБУ 25/2018), на 31.12.2022 года основные средства отражены в размере 0 руб.

В балансе на 31.12.2022 года Инвестиционная недвижимость отражена в размере 1 734 524 тыс. руб., на 31.12.2021 года в размере 1 825 387 тыс.руб.

Общество начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно (п. 32, 35 ФСБУ 6/2020), исходя из установленного срока полезного использования.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки), (абз. 3 п. 28 ФСБУ 6/2020).

При принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету рабочей группой Общества устанавливается Срок полезного использования, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации, (п.8 ФСБУ 6/2020) и Ликвидационная стоимость. Общество проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств требующих изменения элементов амортизации.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонтов;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В налоговом учете основные средства стоимостью менее 100 тыс. руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев не признаются амортизируемым имуществом и списываются на расходы одновременно при постановке на учет.

2.6 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Общество производит проверку на обесценение всех финансовых вложений не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных

финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений и отражается в прочих расходах.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

В 2022 году обесценение финансовых вложений не проводилось, так как не было одновременного исполнения (наличия) указанных выше условий.

В 2021 году Обществом выдан долгосрочный процентный займ ООО «Каравелла» в размере 540 000 тыс. рублей под ставку, равную ключевой ставке Банка России увеличенной на 1,72 процентных пунктов, эта транзакция отражена по сроке 1170 баланса на 31.12.2021 года и на 31.12.2022 года.

2.7 ЗАПАСЫ

Сырье, материалы и другие материальные ценности

Материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической стоимости.

2.8 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков в бухгалтерском учете определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками);

Задолженность по выданным авансам в бухгалтерском балансе представлена в оценке «нетто» за минусом налога на добавленную стоимость, уплаченного в бюджет в соответствии с действующим налоговым законодательством.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются свернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги. Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки. Просроченной задолженности на 31.12.2021 года и на 31.12.2022 года у Общества нет, резерв не создавался.

2.9 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочих оборотных активов у Общества нет.

2.10 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Размер уставного капитала Общества на 31 декабря 2022 года составляет 600 000 тыс. руб. (на 31.12.2021 года 600 000 тыс. руб.)

Доля участия учредителей Общества распределена в уставном капитале следующим образом:

На 31.12.2022 года и на 31.12.2021 года:

- Общество с ограниченной ответственностью «Профессиональные логистические технологии» – 100%

Нераспределенная прибыль (убыток)

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сумма чистой прибыли за 2022 год составила 40 980 тыс. руб. (за 2021 год составила 44 605 тыс. руб.)

Дивиденды в 2022 году не выплачивались.

Чистые активы

Расчет чистых активов осуществлен в соответствии с Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2022 года составили 670 243 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2021 года составили 629 263 тыс. руб.

2.11 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В 2021 году Обществом был заключен кредитный договор с ПАО Сбербанк на сумму 1 500 000 тыс. рублей под ставку, равную ключевой ставке Банка России увеличенной на 1,70 процентных пунктов, сроком до 18.02.2028 года. В качестве обеспечения своевременного гашения кредита и процентов по нему заключен договор залога оборудования и договор ипотеки на объекты недвижимости.

На 31.12.2021 года по строке 1410 баланса отражена долгосрочная часть задолженности в сумме 1 419 900 тыс. рублей, а по строке 1510 - краткосрочная: кредит 49 350 тыс. рублей и проценты 1 232 тыс. рублей.

На 31.12.2022 года по строке 1410 баланса отражена долгосрочная часть задолженности в сумме 1 360 350 тыс. рублей, а по строке 1510 - краткосрочная: кредит 59 550 тыс. рублей и проценты 1 074 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском учете определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость. Авансы полученные в балансе отражаются за вычетом НДС.

В составе долгосрочной кредиторской задолженности по строке 1450 «Кредиторская задолженность» отражаются авансы, полученные от арендатора в качестве обеспечительных платежей по договору аренды в оценке «нетто» (без НДС). По состоянию на 31.12.2022 года сумма обеспечительных платежей составляет 330 835 тыс. руб., на 31.12.2021 года сумма обеспечительных платежей составляла 328 166 тыс. руб.

2.12 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству по заработанным, но не использованным отпускам в случае их выхода в отпуск или увольнения на отчетную дату.
- Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год в размере, определяемом расчетным способом исходя из нормативных документов.
- Величина указанных обязательств формируется с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование (Закон 212-ФЗ) и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (Закон 125-ФЗ).

Величина оценочных обязательств на 31.12.2022 года и 31.12.2021 года составляет 129 и 98 тыс. руб. соответственно.

2.13 ВЫРУЧКА

Выручка от реализации признается в момент перехода права собственности к покупателю при условии возможности надежно оценить доход.

Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается в периоде фактического их выполнения (оказания) при условии возможности надежно оценить доход.

Доходами от основного вида деятельности в Обществе является арендная плата за предоставление собственного недвижимого имущества во временное владение и пользование по договору аренды.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Выручка – всего	284 030	275 911
в том числе:		
Базовая арендная плата	241 415	232 309
Переменная арендная плата	42 566	43 555
Прочие поступления	49	47

2.14 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость реализованной готовой продукции (работ, услуг) и управленческие расходы.

Общехозяйственными расходами признаются расходы на нужды управления и другие общехозяйственные затраты, не связанные непосредственно с производственным процессом и обусловленные административной и управленческой деятельностью Общества.

К общехозяйственным расходам относятся:

- административно-управленческие расходы;
- расходы на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских и консультационных услуг;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Для целей формирования Обществом финансового результата от обычных видов деятельности общехозяйственные расходы ежемесячно в полной сумме признаются расходами по обычным видам деятельности.

(тыс.руб.)_

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Материальные затраты	-	229
Расходы на оплату труда	1 563	1 315
Отчисления на социальные нужды	475	403
Амортизация	91 218	90 862
Прочие затраты:		
аренда помещений	117	398
консультационные услуги	-	64
Аудит	97	91
нотариальные услуги	16	36
юридические услуги	485	185
услуги производственного характера (э/э, тепло и др)	3 852	3 000
Страхование	1 197	1 190
Сервитут	1 165	1 802
имущественные налоги	35 108	38 072
Другие	359	396
Итого расходы по обычным видам деятельности	135 652	138 043

2.15 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются развернуто.

В составе прочих расходов отчетного периода также отражаются: расходы по продаже активов, расходы по формированию оценочных резервов и обязательств.

В отчете о финансовых результатах по строкам 2340 и 2350 отражены прочие доходы и расходы:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Прочие доходы (стр 2340)	4 500	1 647
в том числе		
Возмещение ущерба	122	202
Доходы прошлых лет (корректировка операций прошлых лет)	1 937	329
Премия по опциону CAP	699	-
Премия хеджирование	1 742	1 116
Прочие расходы (стр 2350)	(3 154)	(12 739)
в том числе		
Расходы на услуги банков	(77)	(9 510)
Гос пошлина	-	(10)
Премия хеджирование	(2 758)	(1 766)
Штраф	-	(3)
Расходы прошлых лет (корректировка операций прошлых лет)	(153)	(1 421)
Возмещение ущерба	(152)	(29)
Прочее	(14)	-

2.16 ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ

Постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 года № 114н. Способом определения величины текущего налога на прибыль Обществом выбран балансовый метод.

В бухгалтерской отчетности Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3
Текущий налог на прибыль		
Прибыль (убыток) до налогообложения	47 693	55 757
Условный расход (доход)	(9 539)	(11 152)
Сальдированная сумма постоянного налогового расхода/дохода		
Изменение величины отложенных налоговых активов за отчетный период	6 670	7 399
Изменение величины отложенных налоговых обязательств за отчетный период	(3 733)	(3 660)
Корректировка в связи со льготой (снижение ставки по Московской области)	1 344	-
Текущий налог на прибыль	(5 258)	(7 412)

За отчетный период Обществом начислялись налоги и сборы в соответствии с действующим законодательством РФ. В течение отчетного периода, налоги и сборы, начисленные Обществом и подлежащие уплате, перечислялись в бюджет РФ своевременно и в полном объеме.

2.17 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ

Уровень существенности определяется и применяется для:

- Общества в целом (общий пороговый уровень существенности);
- балансового показателя;
- единичной транзакции (индивидуальный уровень существенности для отражения проводок и анализа отклонений на уровне отдельных операций).

Уровень существенности балансового показателя используется для принятия решения о представлении сгруппированных данных непосредственно в формах финансовой отчетности либо для отдельного раскрытия в примечаниях.

Индивидуальный уровень существенности используется для оценки и определения порядка отражения в учете отдельной операции (в том числе по оценочным обязательствам, начислениям и т.п.).

Общий пороговый уровень существенности рассчитывается исходя из величины показателя бухгалтерской отчетности «Валюта баланса».

Для расчета общего уровня существенности, необходимо умножить среднее значение базовой величины по фактическим данным за предыдущий отчетный год и прогнозным данным за отчетный год на процентное значение рассчитываемого уровня существенности. Общество использует базовое процентное значение уровня существенности равное 5 %.

Уровень существенности применяется к ошибкам, выявленным после даты закрытия отчетного периода. Существенной признается ошибка, превышающая общий пороговый уровень существенности.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Обществу и поступления денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами для целей составления отчета о движении денежных средств признаются:

- депозитные вклады на срок 90 дней и менее.

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от характера операций, с которыми они связаны:

- денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств Обществу, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций;

если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

Общество представляет свернуто следующие денежные потоки:

- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;

Согласно статье 20 ПБУ 23/11 существенные денежные потоки в 2022 и 2021 годах между Обществом и участником (ООО «Профессиональные логистические технологии» (ООО «ПЛТ»)) составили:

(тыс. руб.)

Денежные потоки		За 2022 год	За 2021 год
Платежи – всего		(6 514)	(1 033 881)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 484)	(6 238)
прочие платежи	4129	(30)	(28)
возврат займов	4323	-	(960 000)
возврат вклада в имущество	4329	-	-
уплата дивидендов	4322	-	(40 000)
уплата процентов по займу	4123	-	(27 615)

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам Общества относятся:

- юридические и физические лица, признаваемые аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации, перечень которых приведен в Приложении 1 к настоящим пояснениям;

Характер отношений:

- прочие аффилированные лица – значительное влияние.

Физическое лицо - Генеральный директор Беспалов Дмитрий Робертович

Юридические лица: участник ООО «ПЛТ» (информация по операциям приведена в таблице в пункте 3 и в таблице ниже), аффилированное лицо ООО «Каравелла» (информация по операциям приведена в таблице ниже):

(тыс. руб.)

Операции со связанными сторонами	Выплата дивидендов	Вклад в уставный капитал	Услуги (приобретение)	Возмещение ущерба
1	2	3	4	5
2021				
ООО «ПЛТ»	(40 000)	-	(6 238)	(28)
ООО «Каравелла»	-	-	-	-
ИТОГО	(40 000)	-	(6 238)	(28)
2022				
ООО «ПЛТ»	-	-	(6 484)	(30)
ООО «Каравелла»	-	-	-	-
Итого	-	-	(6 484)	(30)
Операции со связанными сторонами	Получение займов	Возврат займов	Уплата процентов по займу	Выдача займов
1	2	3	4	5
2021				
ООО «ПЛТ»	-	(960 000)	(27 615)	-
ООО «Каравелла»	-	-	-	(540 000)
Итого	-	(960 000)	(27 615)	(540 000)
2022				
ООО «ПЛТ»	-	-	-	-
ООО «Каравелла»	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-

На момент подписания бухгалтерской годовой отчетности у Общества отсутствуют бенефициарные владельцы. Конечными получателями дохода от инвестиций являются государственные структуры Российской Федерации, Королевства Саудовской Аравии и Объединенных Арабских Эмиратов.

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

В составе информации о связанных сторонах Общество раскрывает информацию о размерах краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала. К основному управленческому персоналу Обществу относятся:

Генеральный директор Общества.

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: вознаграждения за участие в органах управления, заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, перечисления на добровольное медицинское страхование и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-	-
Заработная плата	157	157
Премии	-	-
Комиссионные	-	-
Льготы	-	-
Компенсации расходов	-	-
Иные виды вознаграждений	-	-
Итого	157	157

5. ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ СПОСОБНОСТИ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения возможности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На дату составления отчетности руководством Общества не принимались решения о прекращении какого-либо из видов деятельности. Деятельность Общества не прерывалась. Основная деятельность Общества - это предоставление собственного нежилого недвижимого имущества в аренду (складские помещения класса А).

В 2022 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными недружественными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Анализ финансового состояния Общества, уровень ликвидности и доступа к долговому финансированию на отчетную дату показывает, что влияние указанных выше факторов на финансовую устойчивость Общества не существенно.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения Инвестиционной недвижимости не произошло.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества

отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ АКТИВАХ

В 2021 году Обществом был заключен кредитный договор с ПАО Сбербанк, в качестве обеспечения своевременного гашения кредита и процентов по нему заключен договор залога оборудования и договор ипотеки на объекты недвижимости на общую сумму 2 051 443 тыс. рублей. Иные условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующие отдельного раскрытия в отчетности за 2022 год отсутствуют.

8. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Прочая информация по активам и обязательствам Общества приведена в табличных пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель

10 февраля 2023 года



Беспалов Д.Р.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1 к письму

**Состав аффилированных лиц
Общества с ограниченной ответственностью «ПЛТ-Регион»
на 31.12.2022**

1. Субъекты, способные контролировать или оказывать значительное влияние на деятельность организации (прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников)

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1	Общество с ограниченной ответственностью «Профессиональные логистические технологии»	100% - Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 15А	Контролирующее и распоряжающееся более 50% прав голоса Общества
2	Беспалов Дмитрий Робертович	Гражданин РФ, Генеральный директор	Прочие аффилированные лица

2. Субъекты, на которые организация оказывает значительное влияние, либо контролируемые организацией (прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников)

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
	не применимо	не применимо	не применимо

3. Субъекты, которые контролируются тем же лицом, что и организация (прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников)

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ 3»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 20	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
2	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ Бекасово»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 21	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
3	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ 4»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 20	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
4	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ 5»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 25	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
5	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ Толмачево»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 13	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
6	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ-2»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 25	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
7	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ Север»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 13	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
8	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛТ Юг»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 13	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
9	Общество с ограниченной ответственностью «Каравелла»	Москва, Пресненская наб., д.12, 30эт., комн. 26	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
10	Ритекро Лимитед	Республика Кипр, Лимассол, 4047, Электреу, 15, Царилия Корт, офис 101, Потамос Гермасогеиас	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество
11	Общество с ограниченной ответственностью «Теорема-Терминал»	г. Санкт-Петербург, пр-кт Обуховской обороны, д.295 лит. АС	Лицо контролируется тем же лицом, что и Общество