

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Котемака Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
5200	за 2023г.	29 661	(99)	-	(2 930)	17	(274)	-	-	-	26 731	(355)
	5210 за 2022г.	-	-	29 661	-	-	(99)	-	-	-	29 661	(99)
5201	за 2023г.	29 661	(99)	-	(2 930)	17	(274)	-	-	-	26 731	(355)
	5211 за 2022г.	-	-	29 661	-	-	(99)	-	-	-	29 661	(99)
5220	за 2023г.	141 506	(470)	-	-	-	(1 411)	-	-	-	141 506	(1 882)
	5230 за 2022г.	-	-	141 506	-	-	(470)	-	-	-	141 506	(470)
5221	за 2023г.	141 506	(470)	-	-	-	(1 411)	-	-	-	141 506	(1 882)
	5231 за 2022г.	-	-	141 506	-	-	(470)	-	-	-	141 506	(470)

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	171 167	-	(171 167)	-
в том числе: Москва, Кузнецкий Мост ул. д.18/7 (366,2 кв.м)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	51 786	-	(51 786)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-

«М ПАРС»

ОПЕРАТИВНО-УПРАВЛЕНЧЕСКОЕ ОБЩЕСТВЕННОЕ ОБЩЕСТВО * ОГРН 12250030003867 * МОСКВА

Руководитель Котемак Евгений Александрович
(подпись)

29 февраля 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Котемака Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 февраля 2024 г.

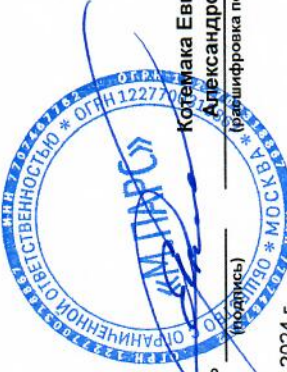
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____

Котеняка Евгений Александрович

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2023г.	56	-	679	-	(310)	-	-	-	-	-	735	(310)
	5530	за 2022г.	-	-	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2023г.	54	-	566	-	(310)	-	-	-	-	-	620	(310)
	5531	за 2022г.	-	-	54	-	-	-	-	-	-	-	54	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2023г.	2	-	113	-	-	-	-	-	-	-	115	-
	5533	за 2022г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Авансы выданные	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2023г.	56	-	679	-	(310)	-	-	-	X	-	735	(310)
	5520	за 2022г.	-	-	56	-	-	-	-	-	X	-	56	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 532	137	-	16	-	-	-	-	1 686
	5580	за 2022г.	-	1 532	-	-	-	-	-	-	1 532
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4	22	-	(1)	-	-	-	-	25
	5581	за 2022г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
авансы полученные	5562	за 2023г.	89	(18)	-	18	-	-	-	-	89
	5582	за 2022г.	-	89	-	-	-	-	-	-	89
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 439	133	-	-	-	-	-	-	1 572
	5583	за 2022г.	-	1 439	-	-	-	-	-	-	1 439
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 532	137	-	16	-	-	X	-	1 686
	5570	за 2022г.	-	1 532	-	-	-	-	X	-	1 532

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Котемака Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 719	765
Отчисления на социальные нужды	5630	526	234
Амортизация	5640	1 685	569
Прочие затраты	5650	5 681	1 867
Итого по элементам	5660	9 611	3 435
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	9 611	3 435

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

Руководитель _____
(подпись)

Котемака Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 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	-	-	-	-	-



Котемака Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

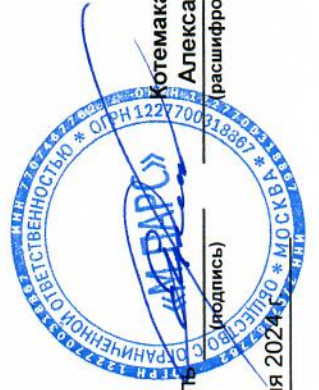


Руководитель Котемака Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.			за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900			-		-
в том числе:						
на текущие расходы	5901			-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905			-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-		-
	5920	-	-	-		-
в том числе:	5911	-	-	-		-
	5921	-	-	-		-



Котемака Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 февраля 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "М.ПАРС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	26 376	29 562	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	139 624	141 036	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 074	450	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	425	56	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 000	7 900	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	862	439	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	173 361	179 443	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	28 398	29 146	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 686	1 532	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	30 084	30 678	-
Стоимость чистых активов	-	143 277	148 765	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «М.ПАРС» за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «М.ПАРС» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2023 года.

1. Общая информация

Государственное унитарное предприятие города Москвы ООО «М.ПАРС» создано на основании Решения № 1 единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «М.ПАРС» от 24.05.2022. До 25.12.2023 Учредителем Общества являлся ГУП «М.Прогресс». На основании распоряжения Департамента городского имущества города Москвы от 07.12.2023 № 109351 «О дальнейшем использовании доли города Москвы в уставном капитале ООО «М.ПАРС», закрепленной за ГУП «М.Прогресс» право хозяйственного ведения ГУП «М.Прогресс» на долю в уставном капитале было прекращено. С 25.12.2023 единственным учредителем Общества является Департамент торговли и услуг города Москвы.

- Дата государственной регистрации 02.06.2022
- ОГРН 1227700318867
- ИНН 7707467762
- КПП 770701001
- Юридический адрес: 107031, город Москва, улица Кузнецкий Мост, дом 7, этаж 2, помещение III, комната 2
- Почтовый адрес: 107031, город Москва, улица Кузнецкий Мост, дом 7, этаж 2, помещение III, комната 2
- Исполнительный орган: генеральный директор Котемака Евгений Александрович.

1.1. Размер уставного фонда в соответствии с Уставом ООО «М.ПАРС» составляет 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов) рублей 00 копеек и сформирован:

– 8 965 000 (Восемь миллионов девятьсот шестьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек за счет денежных средств, внесенных на расчетный счет Общества учредителем;

– 171 035 000 (Сто семьдесят один миллион тридцать пять тысяч) рублей 00 копеек – за счет внесения учредителем неденежного вклада, состоящего из объектов недвижимости.

1.2. Основные виды деятельности ООО «М.ПАРС»

Текущая деятельность Общества в 2023 году проводилась по следующим направлениям, согласно Уставу:

- управление эксплуатацией имущественных и иных фондов Общества, учет и обеспечение сохранности жилого и нежилого имущества;

- операции с недвижимым имуществом, в том числе покупка и продажа собственного недвижимого имущества, аренда, сдача внаем и управление собственным или арендованным имуществом.

1.3. ООО «М.ПАРС» не имеет обособленных подразделений.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 года составила – 2 человека.

1.5. Источники финансирования текущей деятельности:

- доходы по договорам аренды недвижимости;

- доходы от реализации недвижимости;

- прочие доходы.

2. Учетная политика ООО «М.ПАРС»

Бухгалтерский, налоговый учеты и отчетность ведутся на Предприятии в соответствии с действующим законодательством, Учетной политикой и Рабочим планом счетов, утвержденными приказом Генерального директора.

3. Сведения о связанных и аффилированных лицах

Департамент торговли и услуг города Москвы – учредитель, 100% доли в Уставном капитале.

4. Основные показатели деятельности ООО «М.ПАРС»

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2023
1.	Валюта баланса	173 361
2.	Чистая прибыль (убыток)	(5 488)
3.	Чистые активы предприятия	143 277

В отчетном 2023 году Общество получило доходы:

Выручка от сдачи в аренду площадей составила – 2 307 тыс. руб.

Прочие доходы, полученные от размещения денежных средств на депозитных счетах, составили – 488 тыс. руб.

Доходы от продажи основных средств – 3 208 тыс. руб.

Затраты на себестоимость составили:

- амортизация основных средств – 1 685 тыс. руб.;

- затраты по обслуживанию объектов недвижимости – 108 тыс. руб.

Управленческие расходы составили:

- налог на имущество организаций – 5 463 тыс. руб.;

- фонд заработной платы – 1 719 тыс. руб.;

- взносы в фонды – 526 тыс. руб.;

– прочие затраты – 110 тыс. руб.

5. Расшифровка и пояснения к отдельным строкам
форм бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

5.1. По строке 1150 отражены Основные средства:

№ п/п	Наименование основного средства	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация за 2022 год, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2022, тыс. руб.
	1.	2.	3.	4.
1	Москва, Кузнецкий Мост ул., д.7 (146)	19 096	254	18 843
2	Москва, Кузнецкий Мост ул., д.7 (51,9)	6 803	90	6 712
3	Москва, Кузнецкий Мост ул., д.7 (6,2)	832	11	821
4	Итого	26 731	355	26 376

5.2. По строке 1160 Доходные вложения в материальные ценности (отражены объекты, сданные в аренду):

№ п/п	Наименование основного средства	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация за 2023 год, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2023, тыс. руб.
	1.	2.	3.	4.
1	Москва, Кузнецкий Мост ул, д 18/7 (250,1 кв.м)	89 720	1 193	88 527
2	Москва, Кузнецкий Мост ул, д.18/7 (366,2 кв.м)	51 786	689	51 097
3	Итого	141 506	1 882	139 624

5.3. По строке 1180 отражен отложенный налоговый актив в размере 1 074 тыс. руб., возникший из-за разницы отражения убытка в бухгалтерском и налоговом учетах – 1 012 тыс. руб.; из-за отражения резервов по сомнительным долгам в бухгалтерском учете – 62 тыс. руб.

5.4. По строке 1420 отражено отложенное налоговое обязательство, возникшее из-за разницы в первоначальной стоимости основных средств, полученных от собственника и, соответственно, сумм начисленной амортизации – 28 398 тыс. руб.

5.5 По строке 2340 отчета о финансовых результатах отражен доход, полученный от продажи основного средства (помещения общей площадью 17,9 кв. м., расположенного по адресу: г. Москва, Петровка ул., д. 17, стр. 1) на сумму 3 208 тыс. руб.

5.6. По строке 2350 отражены прочие расходы на сумму 3 251 тыс. руб. в т.ч.:

- Расходы, связанные с реализацией основных средств 2 915 тыс. руб.;
- Расходы на услуги банков – 25 тыс. руб.;
- Резервы по сомнительным долгам – 310 тыс. руб.;

– Штрафы, пени – 1 тыс. руб.

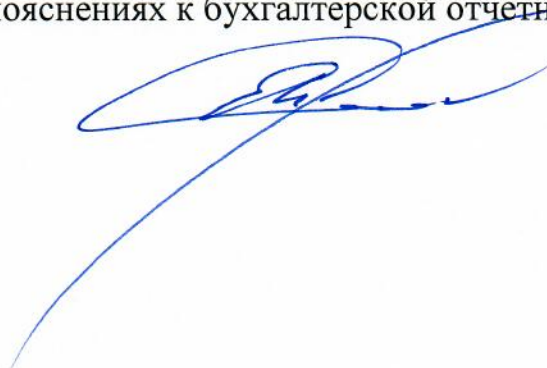
6. На забалансовом счете ООО «М.ПАРС» по состоянию на 31.12.2023 отражены следующие данные о приобретенных неисключительных правах на программное обеспечение на срок не превышающий 12 месяцев.

№ п/п	Наименование программного обеспечения	Стоимость, тыс. руб.
1	Бухгалтерия 1С 8 ПРОФ. Электронная поставка	13
2	Зарплата и управление персоналом 1С 8 ПРОФ.	23
3	Контрагент 1С на 12 мес.	5
4	КП Базовый 1С на 12 мес.	16
5	Права использования "СБИС-ЭО-Базовый, ОСНО"	17
6	Итого:	74

7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности (информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н).

После отчетной даты не существует никаких событий, способных оказать негативное влияние на дальнейшую деятельность Общества, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор



Е.А. Котемака

29 февраля 2024 года