

**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		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 077	(425)	869	(41)	41	(224)	-	-	2 905	(608)
	5110	за 2022г.	728	(575)	1 690	(341)	286	(136)	-	-	2 077	(425)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	1 941	(316)	869	-	-	(213)	-	-	2 810	(529)
	5111	за 2022г.	591	(477)	1 690	(341)	286	(125)	-	-	1 941	(316)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	96	(68)	-	-	-	(11)	-	-	96	(79)
	5112	за 2022г.	96	(57)	-	-	-	(11)	-	-	96	(68)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	41	(41)	-	(41)	41	-	-	-	-	-
	5113	за 2022г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	41	(41)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5180	за 2023г.	342	527	(869)		
5190	за 2022г.	1 296	736	(1 690)	342		
Альбомы "Визуализация. Материалы"- Коридоры НФ -концепция интерьерных решений	5181	за 2023г.	252	-	(252)	-	
5191	за 2022г.	-	252	-	-	252	
Альбомы "Визуализация. Материалы"- Сапору - концепция интерьерных решений	5182	за 2023г.	90	-	(90)	-	
5192	за 2022г.	-	90	-	-	90	
Альбомы "Визуализация. Материалы"- Лобби-бар - концепция интерьерных решений	5183	за 2023г.	-	312	(312)	-	
5193	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Альбомы "Визуализация. Материалы"- БЦ 5 этаж - концепция интерьерных решений	5184	за 2023г.	-	215	(215)	-	
5194	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Альбомы "Визуализация. Материалы"- Президентовский номер -концепция интерьерных решений	5185	за 2023г.	-	-	-	-	
5195	за 2022г.	236	-	-	(236)	-	
Альбомы "Визуализация. Материалы"-Фойе,Хамптон,Эмбасси,Гарден,Хомвуд -концепция интерьерных решений	5186	за 2023г.	-	-	-	-	
5196	за 2022г.	712	-	-	(712)	-	
Разработка сайта ННВС.RU от 04.08.2022	5187	за 2023г.	-	-	-	-	
5197	за 2022г.	160	-	-	(160)	-	
Фотографии ГК (101 фото) 10.08.2022	5188	за 2023г.	-	-	-	-	
5198	за 2022г.	-	234	-	(234)	-	
Альбомы "Визуализация. Материалы"-Астория, Конрад, Вальдорф-концепция интерьерных решений	5189	за 2023г.	-	-	-	-	
5199	за 2022г.	348	-	-	(348)	-	
Альбомы "Визуализация. Материалы"- БЦ 5 этаж -концепция интерьерных решений		за 2023г.	-	215	(215)	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	
Альбомы "Визуализация. Материалы"- Лобби-бар - концепция интерьерных решений		за 2023г.	-	312	(312)	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
 Карнаухов Алексей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 672 702	(774 116)	31 310	(734)	726	(70 539)	-	-	-	-	1 703 279	(843 929)	
	5210	за 2022г.	1 606 738	(711 861)	71 196	(5 231)	5 141	(67 396)	-	-	-	-	1 672 702	(774 116)	
в том числе:															
Транспортные средства	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2022г.	1 549	(1 294)	-	(1 549)	1 528	(233)	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	75 198	(44 914)	12 883	-	-	(6 338)	-	-	-	-	88 081	(51 252)	
	5212	за 2022г.	54 302	(41 644)	23 229	(2 332)	2 327	(5 597)	-	-	-	-	75 198	(44 914)	
Сооружения	5203	за 2023г.	130 699	(87 865)	151	-	-	(7 533)	-	-	-	-	130 650	(95 397)	
	5213	за 2022г.	128 725	(80 633)	1 974	-	-	(7 232)	-	-	-	-	130 699	(87 865)	
Здания	5204	за 2023г.	1 288 469	(516 263)	16 051	-	-	(45 957)	-	-	-	-	1 304 520	(562 220)	
	5214	за 2022г.	1 254 456	(472 593)	34 012	-	-	(43 670)	-	-	-	-	1 288 469	(516 263)	
в т.ч. ОС - кап.ремонт Здания ГК	5205	за 2023г.	34 012	(1 971)	12 480	-	-	(4 235)	-	-	-	-	46 492	(6 205)	
	5215	за 2022г.	-	-	34 012	-	-	(1 971)	-	-	-	-	34 012	(1 971)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2023г.	138 895	(102 384)	2 225	(734)	726	(8 803)	-	-	-	-	140 386	(110 461)	
	5216	за 2022г.	134 666	(94 195)	5 579	(1 350)	1 286	(9 475)	-	-	-	-	138 895	(102 384)	
Земельные участки	5207	за 2023г.	8 297	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 297	-	
	5217	за 2022г.	8 297	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 297	-	
Право пользования активом: транспортное средство	5208	за 2023г.	3 967	(264)	-	-	-	(793)	-	-	-	-	3 967	(1 058)	
	5218	за 2022г.	-	-	3 967	-	-	(264)	-	-	-	-	3 967	(264)	
Другие виды основных средств	5209	за 2023г.	27 178	(22 425)	-	-	-	(1 115)	-	-	-	-	27 178	(23 540)	
	5219	за 2022г.	24 743	(21 500)	2 435	-	-	(925)	-	-	-	-	27 178	(22 425)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	793 856	(347 639)	-	-	-	(26 508)	-	-	-	-	793 856	(374 147)	
	5230	за 2022г.	789 134	(321 337)	4 722	-	-	(26 302)	-	-	-	-	793 856	(347 639)	
в том числе:															
Здания	5221	за 2023г.	793 856	(347 639)	-	-	-	(26 508)	-	-	-	-	793 856	(374 147)	
	5231	за 2022г.	789 134	(321 337)	4 722	-	-	(26 302)	-	-	-	-	793 856	(347 639)	

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.	1	32 587	(1 193)	(31 310)	84
	5250	за 2022г.	4 257	81 459	(9 798)	(75 918)	1
в том числе:							
Модернизация ГК	5241	за 2023г.	-	3 631	-	(3 572)	59
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация БЦ	5242	за 2023г.	-	25	-	-	25
	5252	за 2022г.	-	4 722	-	(4 722)	-
Конструкция для консоли	5243	за 2023г.	1	-	(1)	-	-
	5253	за 2022г.	-	1	-	-	1
Сервер HPE ProLiant DL360 Gen10 Intel Xeon Silver 4210R 10-Core	5244	за 2023г.	-	898	(265)	(633)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL20 Gen10+	5245	за 2023г.	-	401	-	(401)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Консоль в ванную комнату кварц 1660*626 1	5246	за 2023г.	-	128	-	(128)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Буфет со столешницей кварц (лаунж)	5247	за 2023г.	-	218	-	(218)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация Системы вентиляции	5248	за 2023г.	-	151	-	(151)	-
	5258	за 2022г.	-	1 187	-	(1 187)	-
Модернизация системы видеонаблюдения ГК	5249	за 2023г.	-	239	(31)	(208)	-
	5259	за 2022г.	-	1 147	-	(1 147)	-
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация коридоры НФ 04.2023		за 2023г.	-	12 480	-	(12 480)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий Диск HPE 1.2TB 2,5" (SFF)		за 2023г.	-	183	(183)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Контроллер HPE Smart Array E208i-p SR Gen10/No Cache/12G/2 int. mini-SAS		за 2023г.	-	104	(104)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Консоль в ванную комнату ЛЮКС МАЛЫЙ с/у (столешница+каркас; кварц 7100, Статуарио Лиль)		за 2023г.	-	527	-	(527)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Проектор Epson EB-L630U лазерный (LCD 3x0.67" P-Si TFT. 1920x1200, 6200 Im. 25000000:1. VGA, HDMI, US		за 2023г.	-	463	-	(463)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина тестомесильная Aраsch ASM16R		за 2023г.	-	110	-	(110)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL20 Gen10+, 1xIntel Xeon E-2314, 1x8Gb RAM, noHDD HDD, 4x3.5" HS, S100i, noDVD,		за 2023г.	-	178	(178)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Консоль в ванную комнату ФЭМИЛИ (столешница+каркас; кварц 7100, Статуарио Лиль)		за 2023г.	-	539	-	(539)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф-ТУМБА		за 2023г.	-	675	-	(675)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Журнальный стол Вельвет, диаметр 900, высота 570	за 2023г.	-	-	228	-	-	(228)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Проектор BenQ LU930 (1920x1200/5000 Lm Bluescore Laser/20000h/1.6X Zoom	за 2023г.	-	-	285	-	-	(285)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Память UDIMM DDR4 16Gb	за 2023г.	-	-	59	(59)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Операционная система Microsoft Windows Server Standard 2022, English, 64 bit, 16 Core, OEM (P73-0832	за 2023г.	-	-	85	(85)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Стол Вельвет SL 800*800*780	за 2023г.	-	-	1 041	-	-	(1 041)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Держатель для полотенца (ДЛЯ КОНСОЛИ)	за 2023г.	-	-	4	(4)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Стол флакон, диаметр 800, высота 700	за 2023г.	-	-	433	-	-	(433)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Жесткий диск 20 Tb SATA3	за 2023г.	-	-	80	(80)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Станция доз. Waterfrend-3 pH/Redox/Cl (OSF), модель с 3 насосами без поддонов для канистр	за 2023г.	-	-	680	-	-	(680)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Печь конвекционная UNOX XEFT	за 2023г.	-	-	274	-	-	(274)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Консоль в ванную комнату (столешница+каркас; кварц 7100, Статуарио Лиль)	за 2023г.	-	-	7 221	(123)	-	(7 099)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Миксер APL5B 14.08.23	за 2023г.	-	-	103	-	-	(103)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Принтер XEROX VERSALINK C8000DT	за 2023г.	-	-	497	-	-	(497)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
ПО Microsoft Windows Svr Std 2019 Eng 64bit DVD DSP OEI 16 Core (P73-07788)	за 2023г.	-	-	81	(81)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Консоль в ванную комнату ЛЮКС БОЛЬШОЙ с/у (столешница+каркас; кварц 7100, Статуарио Лиль)	за 2023г.	-	-	567	-	-	(567)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Изделия столярн. дерев. панелиМДФдуб1100*120*16мм	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	579	(579)	-	-	-
Изделия столярн. дерев. панелиМДФдуб1700*120*16мм	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	27	(27)	-	-	-
Изделия столярн. дерев. панелиМДФфукупи1500*1200*16	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	130	(130)	-	-	-
Панели МДФ стеновые, цвет вишня2430*640*16(13шт)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	23	(23)	-	-	-
Панели МДФ стеновые, цвет вишня2430*900*16(20шт)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	31	(31)	-	-	-
Плиты МДФдрев/вол.стен3шт-1комп.(153,515м2-35компл)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	734	(734)	-	-	-
Профиль алюминиевый (ПРЕЗ.НОМЕР)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2	(2)	-	-	-
Смеситель д/ручки Blue Pure Minta (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	38	(38)	-	-	-
Смесители для раковин Eurosmart (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

ПРЕЗ. ПОМЕТКА	за 2022г.	24	(24)	-	-	-
Керамогранит 600*300*12 (РЕМОНТ префранкш.переговорные)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Обои LSI ROMANCE 1.32*27.42м (РЕМОНТ префранкш. переговорные)	за 2022г.	76	(76)	-	-	-
Керамогранит 1000*3000*5,5 (РЕМОНТ префранкш.переговорные)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Краска Сагарол База 1л	за 2022г.	51	(51)	-	-	-
Теплообменный аппарат НН№ 19 5.20 (модернизация вент.БЦ)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменный аппарат НН№ 19 5.22 (модернизация вент.БЦ)	за 2022г.	474	(474)	-	-	-
Блок питания 48В (ПРЕЗ.НОМЕР)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ввод питания (ПРЕЗ.НОМЕР)	за 2022г.	42	(42)	-	-	-
Светильник Маутоп1 12w (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Светильник Маутоп1 12w(заглушка) (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2022г.	237	(237)	-	-	-
Светильник Маутоп1 12w(коннектор) (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Светильник Маутоп1 12w(шинопровод) (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2022г.	295	(295)	-	-	-
Светильник Novotech (РЕМОНТ ПРЕЗ.НОМЕРА)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Краска Grepadin 10, 1л (ремонт Конференц залов)	за 2022г.	2	(2)	-	-	-
Краска Сагарол Гранит 10л (ремонт Конференц залов)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Краска Гранит 60 1 л (ремонт Конференц залов)	за 2022г.	3	(3)	-	-	-
Краска Лавел 65 1 л (ремонт Конференц залов)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Краска Рафина 1 л (ремонт Конференц залов)	за 2022г.	22	(22)	-	-	-
Проектор EB-L730U 23.11	за 2023г.	-	-	-	-	-
Проектор BenQ LH720 white (PDV5L0001804E) 22.11	за 2022г.	1	(1)	-	-	-
Проектор BenQ LH720 white (PDV5L0002604E) 22.11	за 2023г.	-	-	-	-	-
Проектор BenQ LH720 white (PDV5L0012504E) 22.11	за 2022г.	28	(28)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	6	(6)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	21	(21)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	13	(13)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	4	(4)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	32	(32)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	10	(10)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	675	(675)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	180	(180)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	180	(180)	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

Экран с электроприводом Lumien Master Control 240*366 (CON-WALD-ASTOR)	за 2022г.	180	-	-	-	(180)	-
Барная стойка (през.номер)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Велотренажер PRECOR RBK885	за 2022г.	93	-	-	(93)	-	-
Высокоскоростная стиральная машина IPSO Y 450	за 2023г.	-	504	-	-	(504)	-
Диван в комплектации с шезлонгом (левый) 397*164 QUEENS (през.номер)	за 2023г.	-	475	-	-	(475)	-
Дорожка беговая PREKOR TRM885	за 2022г.	-	1 828	-	-	(1 828)	-
Зеркало 1700*635 большой с/узел (Презид.номер)	за 2022г.	-	2 563	-	-	(2 563)	-
Комод (през.номер)	за 2023г.	-	267	-	-	(267)	-
Мебель СТОЛ 3600*1200*750 орех миланский (гарден)	за 2022г.	-	315	-	-	(315)	-
Мебель ТУМБА 2485*555*900 (гарден)	за 2023г.	-	332	-	-	(332)	-
Мебель ШКАФ (префанкшин 2эт)	за 2022г.	-	381	-	-	(381)	-
Мебель ШКАФ+ТУМБА 2905*550*2765/900 (хэмптон)	за 2022г.	-	1 084	-	-	(1 084)	-
Панно (2485 x 1750 x 100 мм рельефное (составное из 2 элементов) из МДФ ГАРДЕН	за 2023г.	-	353	-	-	(353)	-
Стена 3D +модуль под ТВ (през.номер)	за 2022г.	-	460	-	-	(460)	-
Стол обеденный 300*120 SUNSHINE (през.номер)	за 2023г.	-	1 130	-	-	(1 130)	-
Шкаф (корпус ЛДСП, МДФ шпон орех американский) (през.номер)	за 2022г.	-	419	-	-	(419)	-
Эллиптический тренажер PRECOR EFX885	за 2023г.	-	510	-	-	(510)	-
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация конференц-залы (Астория, Коирад, Вальдорф) 05.2022	за 2022г.	-	796	-	-	(796)	-
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация переговорные (Хэмптон, Эмбасси, Гарден, Хомвуд) холл 2-й эт.05.2022	за 2023г.	-	6 397	-	-	(6 397)	-
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация президентский номер 05.2022	за 2022г.	-	22 649	-	-	(22 649)	-
Крыльцо БЦ. Кап.вложение. Ремонт.	за 2023г.	-	3 277	-	-	(3 277)	-
Люстра "Айсберг"	за 2022г.	-	2 435	-	-	(2 435)	-
Люстра 3500*2000 ASTORIA	за 2023г.	-	2 916	-	-	(2 916)	-
	за 2022г.	-	1 398	-	-	(1 398)	-

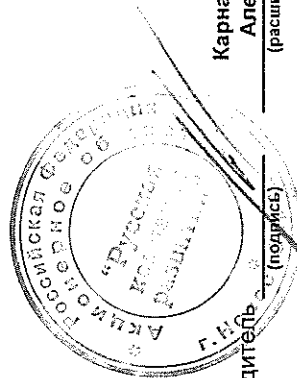
Люстра 3500*2000 CONRAD	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 398	-	(1 398)
Люстра 3500*2000 WALDORF	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 398	-	(1 398)
Модернизация автоматики теплового пункта ГК	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	787	-	(787)
Модернизация Системы теплоснабжения БЦ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 183	-	(2 183)
Модернизация. Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация конференц-залы (Астория, Конрад, Вальдорф) 05.2022	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	402	-	(402)
Модернизация. Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация переговорные (Х,Э,Г,Х) холл 2-й эт.05.2022	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 287	-	(1 287)
Стекло акриловое "ДЕРЕВО"+Витраж	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 481	-	(2 481)

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 в том числе:	5260	16 410	46 474
Здание гостиничного комплекса 54:35:101465:11	5261	3 572	-
Система видеонаблюдения ГК	5262	208	1 147
Система кондиционирования ГК	5263	151	1 187
Система автоматики теплового пункта ГК	5264	-	787
Система теплоснабжения БЦ	5265	-	2 183
Здание Бизнес Центра	5266	-	4 722
Модернизация. Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация конференц-залы (Астория, Конрад, Вальдорф) 05.2022	5267	-	402
Модернизация. Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация переговорные (Хэмптон, Эмбасси, Гарден, Хомвуд) холл 2-й эт.05.2022	5268	-	1 287
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация конференц-залы (Астория, Конрад, Вальдорф) 05.2022	5269	-	6 397
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация переговорные (Хэмптон, Эмбасси, Гарден, Хомвуд) холл 2-й эт.05.2022		-	22 649
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация президентский номер 05.2022		-	3 277
Крыльцо БЦ. Кап.вложение. Ремонт.		-	2 435
Здание ГК. Кап.ремонт. Реновация коридоры НФ 04.2023		12 480	-
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	419 709	446 217	467 893
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 909	37 022	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 432	1 911	2 038
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	969 570	969 570	969 570
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	8 297	8 297	8 297
	5288	-	-	-



Карнаухов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2024 г.

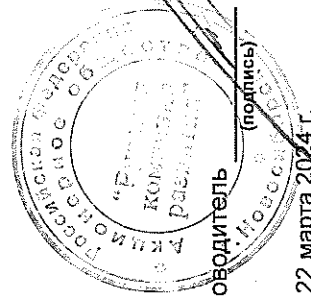
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	302 200	-	12 427 200	(12 193 900)	-	-	-	535 500	-
	5315	за 2022г.	215 000	-	11 716 500	(11 629 300)	-	-	-	302 200	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	302 200	-	12 427 200	(12 193 900)	-	-	-	535 500	-
	5316	за 2022г.	215 000	-	11 716 500	(11 629 300)	-	-	-	302 200	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	302 200	-	12 427 200	(12 193 900)	-	-	-	535 500	-
	5310	за 2022г.	215 000	-	11 716 500	(11 629 300)	-	-	-	302 200	-

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:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Карнаухов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

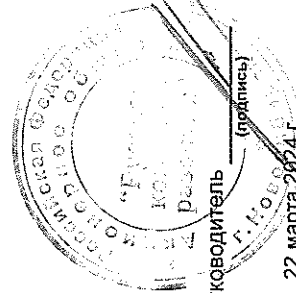
Руководитель

(подпись)

22 марта 2024 г.

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	-	-	-



Карнаухов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 марта 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	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	1 066	-	-	-	(426)	-	-	6	-	-	-	646	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	1 066	-	-	-	1 066	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	1 066	-	-	-	(426)	-	-	6	-	-	-	646	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	1 066	-	-	-	1 066	-
5505 за 2023г.	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	42 598	(1 465)	22 397	2 057	(26 053)	-	898	(6)	-	-	-	40 994	(567)
	5530	за 2022г.	82 335	(2 660)	10 244	2 742	(51 657)	-	(1 195)	(1 066)	-	-	-	42 598	(1 465)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	10 286	(1 447)	3 439	2 057	(4 514)	-	906	-	-	-	-	11 268	(541)
	5531	за 2022г.	7 864	(241)	5 114	2 742	(5 434)	-	(1 205)	-	-	-	-	10 286	(1 447)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	26 151	(19)	17 920	-	(17 784)	-	(8)	-	-	-	-	26 286	(26)
	5532	за 2022г.	67 813	2 419	2 544	-	(44 207)	-	2 401	-	-	-	-	26 151	(19)
Прочая	5513	за 2023г.	6 162	-	1 038	-	(3 754)	-	-	(6)	-	-	-	3 440	-
	5533	за 2022г.	6 638	-	2 586	-	(2 016)	-	-	(1 066)	-	-	-	6 162	-
5514 за 2023г.	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	43 664	(1 465)	22 397	2 057	(26 479)	-	898	X	-	-	-	41 640	(567)
	5520	за 2022г.	82 335	(2 660)	10 244	2 742	(51 657)	-	(1 195)	X	-	-	-	43 664	(1 465)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

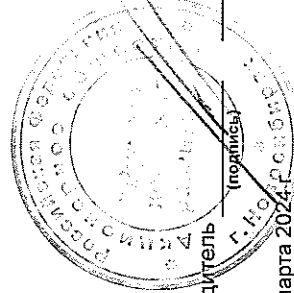
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	567	-	1 465	-	2 660	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	541	-	1 447	-	241	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	26	-	19	-	2 419	-
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	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в Дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	497 638	-	36 330	(2 256)	29 498	(89 046)	-	-	472 163
	5571	за 2022г.	548 898	3 642	1 003	-	(5 905)	(50 000)	-	-	497 638
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	387 000	-	35 046	-	-	(89 046)	-	-	333 000
	5572	за 2022г.	437 000	-	-	-	-	(50 000)	-	-	387 000
займы	5553	за 2023г.	106 996	-	1 284	-	29 498	-	-	-	137 778
	5573	за 2022г.	111 898	-	1 003	-	(5 905)	-	-	-	106 996
прочая	5554	за 2023г.	3 642	-	-	(2 256)	-	-	-	-	1 385
	5574	за 2022г.	-	3 642	-	-	-	-	-	-	3 642
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	108 728	48 220	1	(100 851)	(95)	89 046	-	-	145 049
	5580	за 2022г.	103 695	29 120	604	(74 549)	(141)	50 000	-	-	108 728
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	19 908	31 076	-	(3 469)	-	-	-	-	47 515
	5581	за 2022г.	17 674	8 948	-	(6 715)	-	-	-	-	19 908
авансы полученные	5562	за 2023г.	23 729	13 604	-	(6 597)	(95)	-	-	-	30 641
	5582	за 2022г.	20 713	5 684	-	(2 526)	(141)	-	-	-	23 729
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	12 181	224	1	(3 156)	-	-	-	-	9 249
	5583	за 2022г.	20 328	12 181	-	20 328	-	-	-	-	12 181
кредиты	5564	за 2023г.	50 603	-	-	(85 115)	-	89 046	-	-	54 534
	5584	за 2022г.	42 661	-	603	(42 661)	-	50 000	-	-	50 603
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 306	3 316	-	(2 513)	-	-	-	-	3 109
	5586	за 2022г.	2 317	2 306	-	(2 317)	-	-	-	-	2 306
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	606 366	48 220	36 331	(103 107)	29 403	X	-	-	617 212
	5570	за 2022г.	652 593	32 762	1 607	(74 549)	(6 046)	X	-	-	606 366

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	-	-	-



Карнаухов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

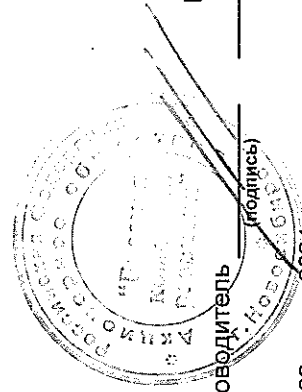
(подпись)

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	92 477	71 431
Расходы на оплату труда	5620	3 870	3 140
Отчисления на социальные нужды	5630	2 450	1 646
Амортизация	5640	96 819	93 379
Прочие затраты	5650	344 590	278 503
Итого по элементам	5660	540 206	448 099
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	540 206	448 099

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



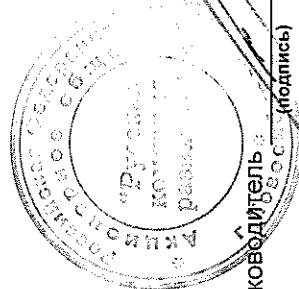
Карнаухов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 марта 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	354	2 636	(89)	(23)	2 877
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	332	469	(67)	(23)	711
резерв под годовые премии	5702	22	2 167	(22)	-	2 167



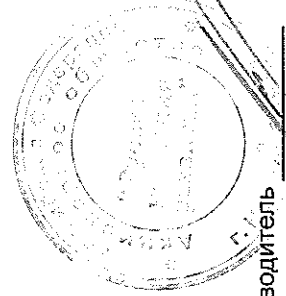
Карнаухов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 марта 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	-	-	1 826
в том числе:				
Банковская гарантия ООО "Дойче банк" ИНН 7702216772 № 543BGB1900283 от 05.04.19 по договору аренды с ООО БУКИНГ.КОМ РУСИА	5801	-	-	1 619
Поручительство материнской компании "Эйч энд Эм Хеннес энд Мауриц АБ", Швеция от 05.11.2015 на срок действия ДДА №75/2015 от 01.08.2015 с ООО "Эйч энд Эм Хеннес энд Мауриц" до 30.06.2022	5802	-	-	207
Выданные - всего	5810	969 570	969 570	969 570
в том числе:				
Договор залога № 8047.02-21/008-13 от 08.02.2021	5811	26 610	26 610	26 610
Договор ипотeki №8047.02-21/008-1И от 08.02.2021	5812	942 960	942 960	942 960
Договор залога № 24/4 от 05.06.2020	5813	-	-	-
Дог. ипотeki №ДИ-24/1 от 13.08.2012 с ПАО Сбербанк Сибирский банк	5814	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Карнаухов Алексей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Раздел 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Русская компания развития" (АО "РДС") за 2023 год

1	2	3	4	5
И/п	Источники	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1	Данные об организации			
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31	Акционерное Общество "Русская компания развития"	Юридический адрес организации	630099, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 7/1
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	Деятельность гостиниц (ОКВЭД - 55.10), Сдача внаем собственного недвижимого имущества (ОКВЭД - 68.20), деятельность ресторана (ОКВЭД - 56.10.1).
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднедоговая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	1 (Один)
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Генеральный директор - Карнаухов Алексей Александрович. Совет директоров АО «Русская компания развития»: - Шураков Алексей Александрович - Председатель совета директоров; - Симакова Альфия Абдулбаровна - член совета директоров; - Белапская Елена Борисовна - член совета директоров; - Ашурова Елена Александровна - член совета директоров; - Игнатова Татьяна Анатольевна - член совета директоров.
10.1.5			Категория субъекта малого и среднего предпринимательства	АО "Русская компания развития" включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства как малое предприятие. Периоды нахождения в реестре: с 10.08.2020 по 10.07.2023гг.; с 10.12.2023 г. по настоящее время.
10.1.6			Утвержденный держателем реестра Общества, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров	Держателем реестра акционеров акционерного Общества является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», ОГРН – 1027739216757; ИНН – 7726030449.
10.1.7			Сведения об аудиторе	Полное наименование: Акционерное общество Консультационная группа "Баланс". Сокращенное наименование: АО КГ «Баланс». ИНН 5406170683. ОГРН 1025402453020. Юридический адрес: 630132, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, д. 12/1, подъезд 1, этаж 4. АО КГ «Баланс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство о членстве № 233 от 23.09.2016 г., основной регистрационный номер записи 11606046546
10.2	Характер отчетности			
10.2.1	ПБУ 4/99 пункт 25		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.
10.3	Сведения об акциях			
10.3.1	ПБУ 4/99 п. 26		Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных акционерным обществом	60 000 шт
10.3.2	МР29н п. 19, ПБУ 4/99, п. 26		Для акционерных обществ Прибыль на акцию: базовая	Базовая прибыль на акцию в 2023 г составила - 2 472 руб. Для сравнения в 2022 г прибыль на акцию была в размере 1 002 руб. на акцию. Прибыль (убыток), используемая для расчета, отражены по строке 2400 Отчета о финансовых результатах. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или иных факторов, разводящих прибыль (убыток) на одну акцию.
10.4	Учетная политика			
10.4.1	ПБУ 1/2008, пункта 17	Способы ведения бухгалтерского учета	Принятие при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказа об учетной политике № 12-22/УП от 30.12.2022 года: Организация ведет бухгалтерский учет в бухгалтерской программе "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0; Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления; Уровень ответственности в бухгалтерском учете равен 5 % от соответствующей строки баланса. Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство». Выпуск готовой продукции ресторана осуществляется с использованием счета 43 "Готова продукция". Остаток незавершенного производства и готовой продукции на конец отчетного периода не вывет из-за короткого производственного цикла. Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи».

П/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
				<p>Коммерческие и управленческие расходы по окончании месяца списываются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.7 «Расходы на продажу» и на 90.8 «Управленческие расходы» соответственно в аналитике номесклатурных групп.</p> <p>Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом. Порядок уплаты налога на прибыль:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Организация начисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли по итогам I квартала, полугодия, 9 месяцев отчетного периода и налог на прибыль по итогам налогового периода. <p>Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.</p> <p>Организация в бухгалтерском учете формирует резервы по сомнительным долгам, задолженность по которым превышает 90 дней.</p> <p>Организация ежемесячно формирует резервы по оплате отпусков и резервы на выплату годовой премии согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».</p>
10.4.2	ПБУ 1/2008 пункт 19	Допущения об организации учета активов и обязательств, непрерывности деятельности	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	<p>Учетной политики сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики; - временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
10.4.3	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организации Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Причина изменения. Содержание изменения. Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	<p>Изменений в учетной политике на 2023 г. в течение года не было. На 2024 г. изменения планируются. Учет нематериальных активов с 2024 года будет осуществляться с применением ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 87/п. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не будет пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом в межотчетный период 2023-2024 гг будет произведена единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода 2024 г, срок полезного использования (СПИ) которых пересмотрен, путем изменения накопленной амортизации в соответствии с Рекомендацией Р-155/2023-КП(принятый фондом "Национальный негосударственный регулятор бухгалтерского учета "Бухгалтерский методологический центр" от 13 октября 2023 г.). Переход на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Новый стоимостной лимит для отнесения к НМА - 100 тысяч рублей.</p>
10.4.4	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отчисления денежных эквивалентов от других финансовых вложений	В соответствии с принятой учетной политикой любые депозиты (в том числе и сроком менее 3 месяцев) относятся к финансовым вложениям.
10.4.5	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для пересчета в рубли величин денежных потоков в иностранной валюте	<p>Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится.</p> <p>Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладов), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.</p>
10.4.6	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для сверяемого представления денежных потоков	В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 5547 тыс.руб. отражена в составе строки 4114 Отчета о движении денежных средств.
10.5	Нематериальные активы			
10.5.1	ПБУ 14/2007, пункт 40		Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	<p>Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Согласно п.1.1 Учетной политики для целей бухгалтерского учета, действующей на 2023 год, Общество не производит проверку нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07). Общество установило следующие сроки полезного использования НМА в 2023 г.: Альбомы "Визуализация, Материалы", Салюры - концепция интерьерных решений - 120 мес., Альбомы "Визуализация, Материалы", БЦ 5 этаж - концепция интерьерных решений - 120 мес., Альбомы "Визуализация, Материалы" - Коридоры НФ - концепция интерьерных решений - 120 мес., Альбомы "Визуализация, Материалы", Лобби-бар - концепция интерьерных решений - 120 мес.</p>

Ш/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.5.3	ПБУ 14/2007, пункт 40		Способы определения амортизации нематериальных активов	Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).
10.5.4	ПБУ 14/2007, пункт 41		Фактическая (первоначальная) стоимость с учетом суммы начисленной амортизации, стоимость списания, поступления, начисленная амортизация на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6	Основные средства			
10.6.1	ФСБУ 6/2020, пункт 10-11, 25		Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода. Сверх остатков основных средств по группам в разрез первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизации, обесценения, другие изменения). Классификация основных средств по группам	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
10.6.2	ФСБУ 6/2020, пункт 11			В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС: - земельные участки; - здания; - инвестиционная недвижимость; - сооружения; - машины и оборудование; - производственный и хозяйственный инвентарь; - транспортные средства; - ППА (право пользования активом); - другие виды основных средств. Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
10.6.3	ФСБУ 6/2020, пункт 28		Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств	Амортизируемые ОС: балансовая стоимость на 31.12.2023 - 1 270 763 тыс.руб., в т.ч. инвестиционная недвижимость: Здание Бизнес-центра - 419 709 тыс.руб., Не амортизируемые ОС - земельные участки: Земельный участок 3494 кв.м. 54:35:101465:116, балансовая стоимость 5 196 тыс.руб. Земельный участок 1532 кв.м. 54:35:101465:115, кадастровая стоимость 2 280 тыс. руб. Земельный участок 662 кв.м.54:35:101465:8, кадастровая стоимость 820 тыс. руб.
10.6.4	ФСБУ 6/2020, п.44		Результат от выбытия основных средств за отчетный период	Прибыль - 58 тыс.руб.
10.6.5	ФСБУ 6/2020, пункт 15-22		Результат переоценки основных средств, заключенный в доходы или расходы отчетного периода	Переоценка основных средств не предусмотрена учетной политикой
10.6.6	ФСБУ 6/2020, пункт 10-11		Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату	Объекты недвижимости (два здания и три земельных участка) на 31.12.2023 г. находятся в залоге у ПАО «Сбербанк России» в качестве обеспечения исполнения кредитного договора №8047.02-2/1008 от 08.02.2021 г. в соответствии с договором ипотечки №8047.02-2/1008-11 от 08.02.2021 г. Балансовая стоимость - 1 121 722 тыс.руб. Согласно Договора залога № 8047.02-2/1008-13 от 08.02.2021 г., объекты основных средств - движимое имущество оценочной стоимостью 26 610 тыс.руб. на 31.12.2021 г. находятся в залоге у ПАО «Сбербанк России» в качестве обеспечения исполнения кредитного договора №8047.02-2/1008 от 08.02.2021 г. Договоры залога и ипотечки предусматривают возможность использования переданного имущества для ведения обычной деятельности хозяйственной Общества. Балансовая стоимость 68 673 тыс.руб.
10.6.7	ФСБУ 6/2020, п. 13		Способы оценки основных средств (по группам)	Все объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.
10.6.8	ФСБУ 6/2020, пункт 30-31, 35, 37		Элементы амортизации основных средств и их изменения 1) Срок полезного использования. 2) Ликвидационная стоимость объекта ОС. 3) Способ начисления амортизации.	1) Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. 31.10.2023г. и 31.12.2023 г. произведен пересмотр СПИ в сторону увеличения. 2) Ликвидационная стоимость объектов ОС не изменялась и равна 0. 3) Амортизация начисляется линейным способом.
10.6.9	ФСБУ 6/2020, пункт 38, ФСБУ 26/2020, пункт 17		Организация раскрывает предусмотренную Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 21/н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940), информацию об обесценении основных средств, капитальных вложений	Подпунктом 1.5 Учетной политики установлен порядок проверки ОС и капитальных вложений на обесценение, а также периодичность такой проверки (ежегодно в период проведения инвентаризации перед составлением годовой финансовой отчетности). Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена проверка на обесценение ОС и капитальных вложений по данным средств массовой информации (интернет-сайтов). По результатам проверки был составлен Протокол заседания комиссии по проведению процедуры по выявлению признаков обесценения основных средств от 31.12.2023 г. Вывод комиссии: Все основные средства, находящиеся на балансе АО "УДС", соответствуют производственному мощностям, резкого снижения цены на рынке не произошло, внешние и внутренние неблагоприятные факты не выявлены. Процедура обесценения ОС не производится.

П/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.6.10	ФСБУ 25/2018, пункт 13	Учет лизинга	Объект ППА, справедливая стоимость, балансовая стоимость	Договор лизинга №АА0878055 от 21.07.22 с ПАО "ЛК "ЕВРОПЛАН" ИНН 9705101614, ППА - Автомобиль KIA CARNIVAL рег. № М831НТ 154, балансовая стоимость на 31.12.2023г. - 2 909 тыс.руб. Справедливая стоимость предмета аренды равна его стоимости покупки Лизингодателем у Продавца.
10.6.11	ФСБУ 25/2018, пункт 45, "б"	Учет лизинга	Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2023 г.	Сумма начисленных процентов за 2023г. - 541,7 тыс.руб.
10.6.12	ФСБУ 25/2018, пункт 45, "в"	Учет лизинга	Основание и порядок расчета процентной ставки	На основании п.23 Договора лизинга №АА0878055 от 21.07.22 с ПАО "ЛК "ЕВРОПЛАН" ИНН 9705101614
10.6.13	ФСБУ 26/2020, пункт 23, "г"	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	Авансовые платежи: ООО "Диалог-строй" по Договору №2023-12-20 от 20.12.2023 в размере 142 тыс.руб.; ООО "Интеграционные решения" по Договору № М-2394 от 23.11.2023 в размере 73 тыс.руб.; ООО "Отделка и ремонт" по счету № ОИР-008164 от 27.11.2023 в размере 50 тыс.руб.; ООО "Роматит" по Договору № Договор № 11155 от 06.10.2023 в размере 775 тыс.руб.; ООО СК "СВК-Клима" к Договору № 0612/02-С от 06.12.2023 в размере 202 тыс.руб. за материалы и работы, которые будут использованы для капитальных вложений (ремонт Лобби-бара Здания ГК со сроком следующего ремонта не ранее, чем 12 мес после принятия на учет объекта капитального вложения).
10.6.14	ПБУ 4/99, пункт 32	Наличие на начало и конец отчетного периода арендованных основных средств	Наличие на начало и конец отчетного периода арендованных основных средств	Арендованные основные средства (счет 001): Наличие на начало 2023 г. - 1 910 774,65 руб., в т.ч.: Автоматический темпер для кофе - 150 808,98 руб.; Атол 42ФС. 0010770354329 касса виртуальная - 37 200,00 руб.; Кофеварка Апино СВ 2х10 сер.1ХС16430 (Юлпус Майн) - 293 047,20 руб.; Кофемашинка Faema E92 A2R сер.1483992 - 334 651,79 руб.; Кофемашинка Kaffem KLM 1601 Pro (ЮЛПУС) - 85 000,00 руб.; Кофемолка МАНК 1862 сер. 311910 красная - 88 000 руб.; Холодильник 80003060 FRIGGLASS ICOOL 40 С - 43 172,05 руб.; Холодильник для вина Vestfrost VKG 571 - 40 000,00 руб.; Холодильник для вина Vestfrost VKG 571 - 40 000,00 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.191024143 (Юлпус Майн) - 102 013,66 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.210118089 (Юлпус Майн) - 102 013,65 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.210118089 (Юлпус Майн) - 102 013,66 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.210606153 (Юлпус Майн) - 102 013,66 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F2 сер.210314119 (Юлпус Майн) - 390 840,00 руб. Наличие на конец 2023 г. - 1 432 338,81 руб., в т.ч.: Автоматический темпер для кофе - 150 808,98 руб.; Кофеварка Апино СВ 2х10 сер.1ХС16430 (Юлпус Майн) - 293 047,20 руб.; Кофемашинка MCE Fortna SAE-2 сер.895260 - 189 588,00 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.191024143 (Юлпус Майн) - 102 013,66 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.210118012 (Юлпус Майн) - 102 013,65 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.210118089 (Юлпус Майн) - 102 013,66 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F11 сер.210606153 (Юлпус Майн) - 102 013,66 руб.; Кофемашинка Dr.Coffee F2 сер.210314119 (Юлпус Майн) - 390 840,00 руб.
10.7	Финансовые вложения			
10.7.1	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений	Краткосрочные депозиты размещенные на 31.12.2023г. - АО Россельхозбанк: подтверждение сделки № 838 от 19.12.2023г. на сумму 300 000 тыс.руб., № 840 от 22.12.2023г. на сумму 65 000 тыс.руб., № 841 от 29.12.2023г. на сумму 170 500 тыс.руб.
10.8	Дебиторская задолженность			
10.8.1	ПБУ 4/99, пункт 11	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.9	Материально-производственные запасы			
10.9.1	ФСБУ 5/2019, пункт 9-11	Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Товары, материалы, таря и тарные материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость приобретенных запасов. Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца. Горюче-смазочные материалы списываются ежемесячно по средней себестоимости в фактически пересчитанном размере на основании путевых листов.

Ш/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.9.2	ФСБУ 5/2019, пункт 9-11	Наличие МПЗ, переданных в залог	Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог	В залоге у ПАО «Сбербанк России» в качестве обеспечения исполнения кредитного договора №8047.02-21/008 от 08.02.2021 г. по Договору залога № 8047.02-21/008-13 от 08.02.2021 г. следующие МПЗ (на забалансовом счете): - Система контроля удаленного доступа БЦ - 22,1 тыс.руб. - Сервисное устройство Satelink и ИРпорт для КПК НР - 31,4 тыс.руб. - Сервер HP DL370G06 E5530 1 - 74,6 тыс.руб.
10.9.3	ФСБУ 5/2019, пункт 30		Величина и движение резервов под снижение их стоимости	Подпунктом 8.3 Учетной политики установлен порядок проверки снижения стоимости МПЗ, а также периодичность такой проверки (ежегодно в период проведения инвентаризации перед составлением годовой финансовой отчетности). В проверочном периоде не производилось формирование резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена проверка на обесценение товарно-материальных ценностей по прайсам поставщиков, а также данных средств массовой информации (интернет-сайтов). По результатам проверки был составлен Акт проверки ТМЦ на обесценение от 31.12.2023 г. Вывод комиссии: «ТМЦ с отклонениями стоимости ниже рыночной не установлено, резерв под обесценение материальных ценностей на 31.12.2023 г., не создается».
10.9.4	ФСБУ 5/2019, пункт 45, "ж"		Авансы, предоплата, задатки, удержанные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Авансы в сумме 140 000,00 руб. ООО ТПК "Мир уюта" (Договор поставки № Т-07102015 от 01.10.2013) в размере 1 527 163,00 за текстиль; ООО "ПВВ продукт" (Договор № ИД251-ОБ-НП995-22 от 22.10.2021) в размере 905 295,83 руб. за комплекты в номерной фонд; ООО "Ролтакс-Производство" (Договор № 94241 от 18.10.2021) в размере 145 053,00 за рулонные шторы; ООО "СИБЦК" (Договор № СЦК-12/21-03 от 29.03.2021) в размере 141 500,00 за тепловыключники; ООО "ГЛАСС ФАКТОРИ НСК" (Договор подряда №4623/ГФ от 11.12.2023) в размере 186 723,00 руб. за ограждение в СПА зоне; ООО "Интеграционные решения" (Договор № П 0222 от 01.03.2022) в размере 173 000,00 руб. за усилители мощности; ООО "КВ Стиль" в размере 159 090,60 руб. за посуду.
10.9.5	п.29 Информационного письма Минфина бухгалтерским организациям от 29.12.2009 "О раскрытии информации ..."		Величина ТМЦ, учитываемых на забалансовых счетах	На конец отчетного периода 2023 года на забалансовом счете МЦ.04 учтены: Материальные Основные средства (стоимостью лимитом менее 100 тыс.руб) - 68 232,93 тыс.руб.; Материалы, хозяйственный инвентарь и оборудование в эксплуатации - 79 297,66 тыс.руб..
10.10.	Оценочные резервы			
10.10.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов расходов и платежей	Организация на счете 63 создает Резерв по сомнительным долгам сроком более 90 дней по дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительным долгам указана в р.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу. На счете 96 Организация создает ежемесячно резерв на предстоящие отпуска и годовую премию с учетом отчислений во внебюджетные фонды.
10.10.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам 5511, 5531 по дебиторской задолженности поставщиков - по строкам 5512, 5532 В балансе резерв на отпуска и годовую премию отражается в строке 1540 "Оценочные обязательства".
10.10.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	1) Резерв на ежегодные отпуска и годовую премию - с-по на начало года - 354 тыс.руб., начислено - 2 635 тыс.руб, списано - 112 тыс.руб, сальдо на конец года - 2 877 тыс.руб. 2) Резерв по сомнительным долгам: с-до на начало года - 1 465 тыс.руб., начислено - 4 421 тыс.руб, списано - 5 319 тыс.руб, сальдо на конец года - 567 тыс.руб.
10.11.	Капитал			
10.11.1	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале	По итогам 2023 года в бухгалтерском учете получена чистая прибыль в размере 148 338 тыс. рублей.
10.12.	Расходы по займам и кредитам			
10.12.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств по займам (кредитам)	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Информация представлена в таблице №5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5552, 5572, 5553, 5573, 5564, 5584, 5565, 5585
10.12.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), процентов по которым включаются в прочие расходы	Сумма расходов по займам, включенные в прочие расходы, сроки гашения	Остатки задолженности по договорам займов и кредитов на 31.12.2023 г., прочие расходы по займам и кредитам в 2023 г.: - СБЕРБАНК России Сиб. банк ПАО: Договор №8047.02-21/008 от 08.02.2021 г., срок гашения 25.12.2026г., % ставка - 8,4%, сумма 387 534 тыс. руб., расходы на % - 35 046 тыс.руб; - Solentix Limited (Кипр): договор займа б/н от 16.08.2006, срок гашения 25.06.2027, процентная ставка - 1,5%, сумма 137 778 тыс. руб., расходы на % - 1 284 тыс. руб., расходы от курсовых разниц - 19 351 тыс. руб.

Ш/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.13	Кредиторская задолженность			
10.13.1	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.14	Доходы			
10.14.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то, что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, перечисленные суммы не являются выручкой организации.
10.14.2	ПБУ 9/99, п.5		Выручка по обычным видам деятельности более 5% без НДС	Вся выручка по счету 90.01 "Выручка по основным видам деятельности" за 2023 г. без НДС составила 760 664 тыс.руб, в том числе более 5%: - Услуги по проживанию в номерном фонде - 439 495 тыс.руб; - Аренда Бизнес Центра Double Hill - 164 497 тыс.руб; - Организация питания - 128 538 тыс.руб.
10.14.3	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих доходов, более 5%	Прочие доходы 2023 г., всего - 71 403 тыс.рублей, в том числе более 5%: - Внебюджетные доходы по инвентаризации - 4 117 тыс.руб.; - Курсовые разницы - 16 049 тыс.руб.; - отчисления в резерв по сомнительным долгам - 5 219 тыс.руб.; - Проценты к получению - 39 840 тыс.руб.
10.14.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.15	Расходы			
10.15.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.15.2	ПБУ 10/99, пункт 22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Собственность продаж по обычным видам деятельности за 2023г. составила 468 954 тыс. руб, в том числе выручка по которым составила более 5%: - Услуги по проживанию в номерном фонде - 343 072 тыс.руб.; - Аренда Бизнес Центра Double Hill - 55 894 тыс.руб.; - Организация питания - 67 297 тыс.руб. Коммерческие расходы всего - 18 845 тыс.руб., в т.ч. - агентское вознаграждение - 17 158 тыс.руб.; - расходы на рекламу - 1 514 тыс.руб. Управленческие расходы всего - 52 406 тыс.руб., в т.ч: - налог на имущество - 28 647 тыс.руб.; - вознаграждение Совету директоров - 5 489 тыс.руб.; - уборка помещений - 3 434 тыс.руб.; - оплата труда - 3 869 тыс. руб.; - страховые взносы по едн.тарифу - 1 641 тыс. руб.; - уборка территории - 1 780 тыс.руб.; - страхование добровольное и обязательное - 1 508 тыс.руб.
10.15.3	ПБУ 10/99, пункт 22		Изменение величин расходов, не имеющих отношения к исчислению стоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	По сравнению с 2022 годом: Общехозяйственные расходы - увеличение на 1,28% (661 тыс.руб.); Расходы на продажу - увеличение на 312% (12 804 тыс.руб.).
10.15.4	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам: Признано 4 421 тыс.руб. Оценочные обязательства: резерв на отпуск: признано в отчетном периоде 469 тыс.руб.; резерв на годовую премию - признано 2 167 тыс.руб.

П/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.15.5	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих расходов	Прочие расходы 2023 г. всего - 103 863 тыс.руб., в т.ч. Прочие расходы, относящиеся к Прочим доходам составляющим более 5% : - Курсовые разницы - 48 769 тыс. руб. ; - Проценты к уплате 36 872 тыс.руб.
10.15.6	п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99		Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов	В бухгалтерской отчетности прочие доходы и расходы отражаются развернуто.
10.16	Расчеты по налогу на прибыль			
10.16.1	ПБУ 18/02, пункт 25а)	Отложенный налог на прибыль	Возникновение (погашение) временных разниц отчетного периода	По итогам 2023 г. из-за возникновения (погашения) временных разниц отчетного периода по видам активов (обязательства) погашено отложенного налога на прибыль на: (13714) тыс.рублей, в т.ч.: материалы - (152,8) тыс.руб.; основные средства - 3995,8 тыс.руб.; доходные вложения в материальные ценности - 1461,7 тыс.руб.; оценочные обязательства и резервы - 504,7 тыс.руб.; расходы будущих периодов - (16320,3) тыс.руб.; резервы сомнительных долгов - (179,7) тыс.руб.; нематериальные активы - (15,5) тыс.руб.; арендные обязательства - (436,5) тыс.руб.; доходы будущих периодов - (3177,8) тыс.руб.; кредиторская задолженность - 606,4 тыс.руб.
10.16.2	ПБУ 18/02, пункт 25а)		Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	Не производили оценку вероятности изменения прибыли по сравнению с запланированной.
10.16.3	ПБУ 18/02, пункт 25 б)		Величины, объясняющие взаимосвязь между расходами(доходами) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения	Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль - 20%. Согласно учетной политике расчет налога на прибыль производится балансовым методом без выделения постоянного налогового дохода /расхода. Чистая прибыль рассчитана с учетом текущего налога на прибыль и налоговом учете за 2023 год - (25705) тыс.рублей, сверхую сумму изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (3714) тыс. рублей, в отчетном периоде и текущего налога на прибыль, относящемуся к исправлению за 2022 г. - (240) тыс. рублей.
10.16.4	п. 19 ПБУ 18/02		Способ отражения в отчетности отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств	В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто в балансе и сфернуто в отчете о финансовом результате.
10.17	Государственная помощь			
10.17.1	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение бюджетных средств	Характер и величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году	отсутствует
10.17.2	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	Организация продолжала в 2023 г. исползовать антикризисные меры поддержки, установленные еще в 2020 Правительством России по снижению тарифов страховых взносов для субъектов МСП; в части зарплат, превышающих МРОТ: не 30%, а 15% с период действия статуса субъекта МСП у АО "РДС" с 01.01.2023 по 30.06.2023 г. и с 01.12.2023 г. до конца года.
10.18	Информация о связанных сторонах			
10.18.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	В отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами	Информация о характере отношений и видах операций, объеме операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), стоимостные показатели по не завершимым на конец отчетного периода операциям, условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также формах расчетов.	Сonemix Limited (Kипp) - лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО "РДС", Gаbrilus Limited (Кипp). С этих лицом у АО "РДС" заключен Договор займа б/и от 16.08.2006 г. - за 2023г. начислены проценты на сумму 15000,00 USD (1 283 865,47 руб). Ставка по договору - 1,5%. Сальдо на 31.12.2023 г. - по основному долгу: 1 000 000 USD (89 688 300,00 руб), по начисленным процентам - 536 184,41 USD (48 089 468,22 руб). Срок окончания договора - 25.06.2027 г.
10.18.2	ПБУ 11/2008, пункт 12		Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из отдельных видов выплат. краткосрочные вознаграждения подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организационной, медицинской помощи, обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	В 2023 г. к основному управленческому персоналу относятся генеральный директор и главный инженер. В 2023 г. краткосрочные вознаграждения составили - 3 267 тыс. руб., начислено страховых взносов 608 тыс. руб., удержано НДФЛ 424 тыс. руб. Начислено в резерв на отпуск - 583 тыс. руб., страховые взносы в резерве - 108 тыс. рублей. Начислено в резерв на годовую премию - 2,0 тыс. руб., страховые взносы в резерве - 0,3 тыс. рублей. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу отсутствуют.

П/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.18.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Характер отношений между этими лицами	1) Laraise Enterprises Limited (Кипр) - единственный акционер АО "РДС", владеет 100% акций. Хозяйственные операции в 2023 г. с ним не было. 2) Sometix Limited (Кипр) - владеет 99,97% акций Laraise Enterprises Limited (Кипр). Хозяйственные операции за 2023 г. с Sometix Limited (Кипр) описаны в п.10.18.1. 3) Russian Acquisition Company No.1 s.a.r.l. (Люксембург) - владеет 90% уставного капитала Sometix Limited (Кипр). Хозяйственных операций с ним в 2023 г. не осуществлялось. 4) Luxembourg Association Company s.a.r.l. (Люксембург) - владеет 90% уставного капитала Суверенный Фонд Султанага Оман (SGRF) и 10% - неустановленные физические лица. 5) Карнаухов Алексей Александрович - генеральный директор АО "РДС". Хозяйственные операции по начислению ему выплат в 2023 г. описаны в п.10.18.2.
10.19	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы			
10.19.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существующего оценочного обязательства	Информации:	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (строка 1540 баланса) - резервы на отпуски работникам и на выплату годовой премии. Расшифровка приведена в р.7 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Срок исполнения - до 31.12.2024 г.
10.19.2	ПБУ 8/2010	Условные обязательства и условные активы.		Условные обязательства и условные активы, подлежащие раскрытию в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н, у Общества в 2023 г. отсутствовали.
10.20	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности			
10.20.1	ПБУ 22/2010, пункт 15	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде	Информация о характере ошибки, сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности по каждому предшествующему отчетному периоду	отсутствуют
10.21	Оценки в иностранной валюте			
10.21.1	ПБУ 3/2006, пункт 22		Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату	На 31.12.2023: 1 EUR = 99,1919 руб.; 1 USD = 89,6883 руб.
10.21.2	ПБУ 3/2006, пункт 22		Применяемый курс	Для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, применялся курс ЦБ РФ на дату платежа и на отчетную дату.
10.21.3	ПБУ 3/2006, пункт 22	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов	Величина курсовых разниц	отсутствует
10.21.4	ПБУ 3/2006, пункт 22	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте стоимости активов и подлежащие оплате в рублях	Величина курсовых разниц	(+46 тыс.руб.) (- 81 тыс.руб.)
10.21.5	ПБУ 3/2006, пункт 22	Активы и обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте	Величина курсовых разниц	(+16016 тыс.руб.) (- 48759 тыс.руб.)
10.21.6	ПБУ 21/2008 пункт 6		В пояснительной записке к бухгалтерской отчетности организация должна раскрывать следующую информацию об изменении оценочного значения: - содержание изменения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период, - содержание изменения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно. Факт невозможности такой оценки также подлежит раскрытию	отсутствует

Ш/л	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.22	Движение денежных средств			
10.22.1	ПБУ 23/2011 пункт 25		Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности	485307 тыс.рублей
10.22.2	ПБУ 23/2011 пункт 24		Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.23	Прочие статьи отчетности			
10.23.1	ПБУ 4/99 пункт 11		Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о финансовых результатах общей суммой	Прочие доходы/расходы 2023 г. расшифрованы в п.10.14.3, п.10.15.5 настоящих Пояснений. Активы, указанные в стр.1190 бухгалтерского баланса: на сумму 3 510 тыс.рублей - расходы будущих периодов с периодом списания в расходы более 12 месяцев; на сумму 11 379 тыс.рублей - дебиторская задолженность контрагентам, связанная с предстоящей по договорам, относящаяся к созданию объектов внеоборотных активов (плановый ремонт лобби-бара здания Гостиничного комплекса, приобретение основных средств).
10.24	Дополнительная информация			
10.24.1	п. 27 ПБУ 4/99	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	отсутствуют
10.24.2	п. 27 ПБУ 4/99	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Обеспечения обязательств выданные, всего - 969 570 тыс.руб., в т.ч.: по Договору ипотеки №8047.02-21/008-ИИ от 08.02.2021 г. с ПАО Сбербанк под обеспечение собственных обязательств по Договору залога №8047.02-21/008 об открытии возобновляемой кредитной линии от 08.02.2021 г. - 942 960 тыс.руб.; - Залог здания БЦ Каменская 7 - 357 840 тыс. руб.; - Залог здания ГК на Каменская 7/1 - 475 720 тыс. руб.; - Залог зем.уч-ка 3494 кв.м на 41 790 тыс. руб.; - Залог зем.уч-ка 1532 кв.м на 59 700 тыс. руб.; - Земельный участок 662 кв.м - 7 910 тыс. руб. по Договору залога №8047.02-21/008-13 от 08.02.2021 г. с ПАО Сбербанк под обеспечение собственных обязательств по кредитному договору по Договору №8047.02-21/008 об открытии возобновляемой кредитной линии от 08.02.2021 г. - технологическое оборудование, Каменская 7/1 - 26 610 тыс.руб. Обеспечения обязательств полученные: отсутствуют.
10.24.3	п. 9 МСА 501	Информация о судебных делах и претензионных спорах	На основании Решения Арбитражного суда г.Москва от 22.05.2023 г. по делу №А40-206854/22 с Арбитража ООО "Визаметрик" ИНН 7706462708 была взыскана задолженность по арендной плате, неустойка и госпошлина на сумму 5833688,63 рублей. Спорный договор аренды был расторгнут 18.04.2023 г. Перечисление денежных средств в счет погашения долга в полном объеме произведено 03.10.2023 г. на основании Исполнительного листа ФС 044297094 от 18.08.2023 по исполнительному производству 280835/23/77054-ИП.	
10.25	События после отчетной даты (СПОД)			
10.25.1	п.п. 10 и 11 ПБУ 7/98, п. 27 ПБУ 4/99	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	27.02.2024 г. бывшему Арендатору ООО "Визаметрик" ИНН 7706462708 была отправлена досудебная претензия на сумму 1018561,76 руб., в т.ч. задолженность по арендной плате с 01.04.2023 по 18.04.2023г. - 389649 руб.; неустойка по п.б.1 Договора аренды №118/2018 от 01.12.2018г. - 396876,47 руб., сумма процентов за пользование чужими денежными средствами с 19.04.2023 по 02.10.2023г. - 232036,29 руб. На дату составления отчетности часть задолженности ООО "Визаметрик" со сроком давности более 90 дней в размере 487455,37 руб. отражена в составе резерва по сомнительным долгам.	
10.26	Проведенные инвентаризации			

Ш/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.26.1	Федеральный закон от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ст.11	Информация о проведенных инвентаризациях	Объект учета, дата проведения	Перед составлением годовой отчетности на основании Приказа № ФО-ИН-23 от 31.12.2023 проведены следующие инвентаризации: 1) Расчеты с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами - 31.12.2023; 2) Расходы будущих периодов - 31.12.2023; 3) Расчеты по налогам и сборам - 31.12.2023; 4) Резервы по сомнительным долгам, на отпуски - 31.12.2023; 5) Резерв на выплату вознаграждений по итогам года - 31.12.2023; 6) Оценочные обязательства, ОНА, ОНО - 31.12.2023; 7) Кредиты и займы - 31.12.2023; 8) Специальные счета в банках - 31.12.2023; 9) Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами - 31.12.2023; 10) НДС по приобретенным ценностям - 31.12.2023; 11) Вложения во внеоборотные активы - 31.12.2023; 12) Обеспечения обязательств и платежей выданные - 31.12.2023; 13) Аресцованные основные средства - 31.12.2023; 14) Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение - 31.12.2023; 15) Наличные денежные средства - 31.12.2023; 16) Расчеты по аренде - 31.12.2023. На основании Приказа № ФО-ИН-23 от 27.10.2023 проведены следующие инвентаризации: 17) Основные средства с 01.11.2023 по 31.12.2023; 18) Малотенные ОС с 01.11.2023 по 31.12.2023; 19) Материально-производственные запасы - 31.12.2023; 20) Нематериальные активы - 31.12.2023.
10.27	Информация о затратах на энергетические ресурсы			
10.27.1	п.5 ст.23 3-ия №261-ФЗ от 23.11.2009, письмо МФ №07-02-18/01 от 28.01.2010	Информация о затратах на энергетические ресурсы	Поставщики услуг, вид энергетических ресурсов, затраты на приобретение	1. Новосибирскэнергообит (электроэнергия) - 24 457 тыс.руб. 2. ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ НОВОСИБИРСК ООО (тепловая энергия, газ) - 3 779 тыс. руб. 3. ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ ТОМСК ООО (транспортировка газа) - 357 тыс. руб.
10.28	Информация об экологической деятельности организации:			
10.28.1	Письмо МФ РФ №ПЗ-7/2011, №07-02-18/1 от 27.01.2012	Информация об экологической деятельности организации	Поставщики услуг, вид услуг, затраты	1. ЭКОЛОГИЯ-НОВОСИБИРСК ООО (Вывоз мусора (ТБО) - 54 тыс.руб.; 2. МУП "САХ" (Вывоз мусора (ТБО) - 512 тыс.руб.
10.29	Информация о бенефициарном владельце			
10.29.1	ст.6.1 3-ия №115-ФЗ	Информация о бенефициарном владельце юридического лица	Информация о бенефициарном владельце юридического лица в 2023 г.	Laralise Enterprises Limited - единственный акционер АО "РДС", владеет 100% акций.Конечным бенефициаром, владеющим 90% акций компании Laralise Enterprises Limited является Суверенный Фонд Султаната Оман (SGRF), оставшимися 10% акций владеют неустановленные физические лица. Операции с бенефициарным владельцем в течение 2023г. не проводились.
10.30	Информация о совершенных обществом крупных сделках			
10.30.1	Устав, п.2 ст.91 Федерального закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах"	Информация о совершенных обществом крупных сделках	Информация о совершенных обществом крупных сделках	Отсутствовали
10.31	Информация об участии в совместной деятельности			
10.31.1	р.5 ПБУ 20/03	Участие в совместной деятельности	Участие в совместной деятельности в 2023 г.	Отсутствовала
10.32	Информация по прекращаемой деятельности			
10.32.1	ПБУ 16/02	Информация по прекращаемой деятельности	Информация по прекращаемой деятельности	Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
10.33	Риски хозяйственной деятельности			

П/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.33.1	<p>Информация Минфина России № ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности"</p>	<p>Риски хозяйственной деятельности Финансовые риски хозяйственной деятельности Валютные риски хозяйственной деятельности Рыночные риски хозяйственной деятельности Кредитные риски Правовые риски хозяйственной деятельности</p>	<p>Раскрываемая информация</p>	<p>Данные</p>
		<p>Стратегические и репутационные риски хозяйственной деятельности Репутационные риски хозяйственной деятельности</p>	<p>Раскрываемая информация</p>	<p>Данные</p>

Дата: 22 марта 2024 года
 Г. А. Карнаухова
 Главный бухгалтер

Г. А. Васильева
 А. А. Карнаухова