

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	3 977	(2 657)	3 786	-	-	(559)	-	-	-	7 763	(3 216)
	5110	за 2022г.	3 759	(2 378)	218	-	-	(279)	-	-	-	3 977	(2 657)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	3 977	(2 657)	952	-	-	(334)	-	-	-	4 929	(2 991)
	5111	за 2022г.	3 759	(2 378)	218	-	-	(279)	-	-	-	3 977	(2 657)
Программа по мобильному приложению	5102	за 2023г.	-	-	2 834	-	-	(225)	-	-	-	2 834	(225)
	5112	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	-	-	-

1.5. 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.	1 277	1 931	-	(2 451)	756
	5190	за 2022г.	93	1 412	-	(218)	1 277
в том числе:							
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5181	за 2023г.	1 277	1 931	-	(2 451)	756
	5191	за 2022г.	93	1 412	-	(218)	1 277

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

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.	56	13 562	(56)	(13 562)	-
	5250	за 2022г.	56	-	-	-	56
в том числе:							
Комплект компьют. техники HP 295 G6 294 Y1EA MT Ryzen 5 4600G/8Gb/256Gb+Microsoft office 2019	5241	за 2023г.	56	-	56	-	-
	5251	за 2022г.	56	-	-	-	56

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	25 420	26 568	32 617
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	255 155	-	120 000	-	-	-	-	-	375 155	-
	5311	за 2022г.	255 155	-	-	-	-	-	-	-	255 155	-
в том числе:												
Вклад в уставной капитал ООО "Торговый Дом "Москворецкий"	5302	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Вклад в уставной капитал ООО "Выбор Кремля"	5303	за 2023г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	5313	за 2022г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Вклад в уставной капитал ООО "МПЗ Москворецкий"	5304	за 2023г.	200	-	-	-	-	-	-	-	200	-
	5314	за 2022г.	200	-	-	-	-	-	-	-	200	-
Вклад в уставной капитал ООО "МПЗ Рублевский"		за 2023г.	280	-	-	-	-	-	-	-	280	-
		за 2022г.	280	-	-	-	-	-	-	-	280	-
Акции ОАО "Михайловская слобода"		за 2023г.	91 000	-	-	-	-	-	-	-	91 000	-
		за 2022г.	91 000	-	-	-	-	-	-	-	91 000	-
Акции ЗАО "Авиамонтажстрой"		за 2023г.	8 631	-	-	-	-	-	-	-	8 631	-
		за 2022г.	8 631	-	-	-	-	-	-	-	8 631	-
Вклад в имущество ООО "Торговый Дом "Москворецкий"		за 2023г.	105 020	-	-	-	-	-	-	-	105 020	-
		за 2022г.	105 020	-	-	-	-	-	-	-	105 020	-
Вклад в имущество ООО "МПЗ "Рублевский"		за 2023г.	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000	-
		за 2022г.	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000	-
Вклад в уставной капитал ООО "АМС-Инвест"		за 2023г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
		за 2022г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Вклад в имущество АО "Михайловская слобода"		за 2023г.	-	-	120 000	-	-	-	-	-	120 000	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2023г.	255 155	-	120 000	-	-	-	-	-	375 155	-
	5310	за 2022г.	255 155	-	-	-	-	-	-	-	255 155	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 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	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	485 554	(24 605)	259 955	1 204	(228 296)	-	(1 035)	-	-	-	518 417	(23 570)	
	5530	за 2022г.	526 102	(24 691)	88 157	-	(128 705)	-	(86)	-	-	-	485 554	(24 605)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	273 335	(24 605)	246 805	-	(33 084)	-	(1 035)	-	-	-	487 056	(23 570)	
	5531	за 2022г.	275 321	(24 691)	77 656	-	(79 642)	-	(86)	-	-	-	273 335	(24 605)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	194 046	-	7 812	-	(188 700)	-	-	-	-	-	13 158	-	
	5532	за 2022г.	234 391	-	5 158	-	(45 503)	-	-	-	-	-	194 046	-	
Прочая	5513	за 2023г.	18 174	-	5 338	1 204	(6 513)	-	-	-	-	-	18 203	-	
	5533	за 2022г.	16 390	-	5 344	-	(2 983)	-	-	-	(577)	-	18 174	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	485 554	(24 605)	259 955	1 204	(228 296)	-	(1 035)	X	-	-	518 417	(23 570)	
	5520	за 2022г.	526 102	(24 691)	88 157	-	(128 705)	-	(86)	X	-	-	485 554	(24 605)	

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	23 570	23 570	24 605	24 605	24 691	24 691
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	23 570	23 570	24 605	24 605	24 691	24 691
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 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.	253 674	183 618	12 002	(46 985)	(102)	-	-	-	402 207
	5580	за 2022г.	240 246	26 078	7	(12 951)	(284)	-	577	-	253 674
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	61 761	137 256	12 000	(22 157)	(79)	-	-	-	188 781
	5581	за 2022г.	49 416	22 892	-	(10 336)	(211)	-	-	-	61 761
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 355	1 579	-	(1 635)	(23)	-	-	-	2 276
	5582	за 2022г.	1 454	1 540	-	(566)	(73)	-	-	-	2 355
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	30 003	9 501	2	(7 974)	-	-	-	-	31 532
	5583	за 2022г.	28 955	992	7	(528)	-	-	577	-	30 003
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	14 972	-	-	(14 972)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	14 972	-	-	-	-	-	-	-	14 972
прочая	5566	за 2023г.	144 583	35 282	-	(247)	-	-	-	-	179 618
	5586	за 2022г.	145 449	654	-	(1 520)	-	-	-	-	144 583
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	253 674	183 618	12 002	(46 985)	(102)	X	-	-	402 207
	5570	за 2022г.	240 246	26 078	7	(12 951)	(284)	X	577	-	253 674

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 _____

(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	51 181	51 668
Расходы на оплату труда	5620	307 067	276 417
Отчисления на социальные нужды	5630	90 283	80 450
Амортизация	5640	5 402	4 037
Прочие затраты	5650	237 574	206 032
Итого по элементам	5660	691 507	618 604
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 447 074	3 521 174
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	4 138 581	4 139 778

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

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 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	6 762	37 370	(31 028)	(98)	13 006
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов по отпускам	5701	6 762	37 370	(31 028)	(98)	13 006

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	400 745	84 116	50 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Данилов Ашот
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

**Пояснения № 9 к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год
ООО «Торговый Дом «Рублевский»**

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с Ограниченной Ответственностью "Торговый Дом «Рублевский»".

1.2. Юридический адрес по состоянию на 31.12.2022 года: 121596, г. Москва, ул. Горбунова, дом. 4, корп. 1.

1.3. Дата государственной регистрации: 04.04.2001г., основной государственный регистрационный номер 1035009553787.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 1000000руб.

Состав участников в долях уставного капитала:

- Козубенко Сергей Павлович – 45,4%
- Суханов Александр Васильевич – 21,3%
- Сысоев Юрий Петрович – 33,3%

Итого - 100%.

Уставной капитал оплачен полностью.

1.5. Средняя численность работников за отчетный период – 344 человека.

1.6. Организация имеет дочерние общества:

1	ООО "Торговый Дом "Москворецкий"	100%
2.	ООО "Выбор Кремля"	100%
3.	ООО "МПЗ Рублевский"	100%
4.	ООО "МПЗ "Москворецкий"	100%
5.	ОАО «Михайловская слобода»	70%
6.	ЗАО «Авиамонтажстрой»	21%
7.	ООО "АМС-Инвест"	25%

1.7. Организация имеет следующие обособленные подразделения:

1	г. Москва, ул. Горбунова, вл. 6
2	г. Москва, ул.Кастанаевская,д.42,стр.4
3	г. Москва, ул.Горбунова,д.4,корп.1,стр.2
4	г. Москва, ул.Молодогвардейская,д.28,1 -
5	г.Москва, ул.Маршала Катукова, д.11, корп.1
6	г.Москва, ул. Авиамоторная, д.47
7	г.Москва, ул.Братиславская, д.23
8	г.Москва, ул.Зои и Александра Космодемьянских, д.11, стр.1
9	г. Москва, ул. Воронежская, д. 16
10	г. Москва, ул. Кустанайская, 10А
11	г. Москва, ул.9-я Парковая, д.59, корп.2
12	г.Москва, ул. Домодедовская д.25, корп.1
13	г. Москва, Новокосинская ул, вл 32а,стр.1
14	г. Москва, бул. Маршала Рокоссовского, д.31
15	г. Москва, Пролетарский проспект, дом 20, корп.2
16	г. Москва, ул. Академика Виноградова, д. 1,
17	г. Москва, ул. Новогиреевская, д. 20/34, корп.1
18	г. Москва, ул. Шолохова, д.15А
19	г. Москва, ул. Красная Пресня, д. 23 кор. Б стр.1
20	г. Москва, ул. Новинки, д. 1
21	г. Москва, Бескудниковский б-р, д. 12

22	г. Москва, Осенний бульвар, дом 7, корп. 1
23	г. Москва, ул. Красного Маяка, дом 1, корп. 1,
24	г. Москва, Волгоградский просп., д. 123, корп.1
25	г. Москва, ул. 1-я Новокузьминская, д. 19, корп. 2
26	г.Москва, ул. Маршала Захарова, д. 16, корп. 2
27	г.Москва, Бунинская аллея, д. 9
28	г.Москва, Ленинградский проспект, д. 62
29	г.Москва, Проспект Буденного, д. 41/17
30	г. Москва ул. Суздальская д.30/2
31	г.Москва, Дмитровское шоссе, д. 13 А
32	г.Москва, ул. Флотская, д. 50
33	г.Москва, ул. Живописная, д. 24
34	г.Москва, ул. Днепропетровская, д. 3, корп. 1
35	г.Москва, ул. Семеновская набережная, д. 3/1, корп. 6
36	г.Москва, п. Сосенское, ул. Липовый парк, д. 8, корп. 1
37	г.Москва, ул. Маршала Неделина, д. 19, стр. 1
38	г.Москва ул.Совхозная д.12
39	г. Москва, ул. Беломорская, д.26, стр.2
40	г.Москва, Мукомольный пр-д д.11
41	г.Москва, ул. 10-летия Октября, д.9,
42	г. Москва, Маршала Жукова, д.19, корп.1
43	Г.Москва, ул Стромынка, д.5

1.8. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.9. Общество подлежит обязательному аудиту на основании п.п. 4 п. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

Аудитором общества является ООО «РусЕвроАудит» (член НП «Содружество», ОРНЗ 12006040691). Место нахождения: 123007, г. Москва, ул. Полины Осипенко, д. 22, стр. 2, кв. 22.

1.10. Основной вид деятельности:

- 46.32.2 - Оптовая торговля продуктами из мяса и мяса птицы.
- 47.2 - Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах.

1.11. Бухгалтерский учет ведется в программе «1С Предприятие 8.3»,

учет кадров и заработной платы ведется в программе «1С Зарплата и Управление Персоналом 3».

1.12. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1 Пояснения к строкам отчетности.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года. В 2022 г. Общество при формировании бухгалтерской отчетности не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.2. Официальный курс иностранной валюты на 31.12.2023г.:

Доллар США = 89,6883

Евро = 99,1919

2.1.3. Депозиты со сроком размещения менее 3-х мес. относятся к денежным средствам, и в отчетности показаны в составе денежных средств и их эквивалентов.

2.1.4. Условные обязательства и условные активы в организации отсутствуют.

2.1.5. Добавочный капитал в сумме 213 678 540,53руб. сформирован в 2017,2018гг. за счет вклада в имущество учредителей.

2.1.6. События после отчетной даты, повлиявшие на результаты хозяйственной деятельности, отсутствуют.

2.1.7. Общество, следуя целям создания, в 2024 году будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом Общества. Организационная структура Общества останется без изменений.

2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.2.1. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Общество не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость и пересчитывает накопленную амортизацию основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так.

2.2.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.4. Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении объектов основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу.

2.2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.2.6. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

2.2.7. Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

2.2.8. При списании продуктов и материалов производится их оценка по средней себестоимости.

2.2.9. Все запасы отражены по фактической себестоимости, так как данная величина меньше чистой стоимости продажи запасов. Резерв под обесценение стоимости МПЗ в 2023 году не создавался.

2.2.10. Резерв по сомнительным долгам формировать в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Оценку вероятности погашения сомнительного долга полностью или частично осуществлять на основании данных, отраженных в бухгалтерском учете. Величину резерва определять отдельно по каждому сомнительному долгу. Суммы отчислений в резерв по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производятся один раз в год.

В 2023 г. по просроченной дебиторской задолженности сформирован резерв по сомнительным долгам.

2.2.11. Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков и предельный размер резерва определяются на основании расчета. Остаток неиспользованного резерва переносится на следующий год.

2.2.12. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

2.2.13. При оценке существенности ошибки, существенной признаётся сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчётный период составляет не менее пяти процентов.

2.2.14. Управленческие расходы не включаются в себестоимость продаж.

2.3. Учетная политика для целей налогового учета.

2.3.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.3.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.3.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.3.4. Используется способ ведения налогового учета одновременно с бухгалтерским учетом. Журналы бухгалтерского учета являются регистрами налогового учета. На сумму расхождения налогового и бухгалтерского учета составляются дополнительные регистры.

Информация о постоянных разнице между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью формируется в регистрах бухгалтерского учета.

2.3.5. К прямым расходам относятся следующие расходы:

- материальные расходы, перечисленные в пп. 1, 2, 3, 4, 5, 6 п.1 ст. 254 НК РФ;
- транспортные расходы на доставку товара от производителя.

2.3.6 Оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.

2.3.7. Информация о постоянной разнице между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью формируется в регистрах бухгалтерского учета.

3. Арендованные основные средства

На 31.12.23 г. в пользовании Общества находятся следующие арендованные помещения:

№п/п	Арендодатель	Адрес	Площадь кв.м.
1	Авиамонтажстрой ЗАО	ул.Горбунова д.4 стр	(50,3м2)
2	Авиамонтажстрой ЗАО	ул.Горбунова д.4 стр.2	(465,8м2)
3	АКТИВ ООО	ул.Горбунова д.4 к.1	(215,50м2)
4	АКТИВ ООО	ул.Горбунова д.4 к.1 стр.2	(39м2)
5	АКТИВ ООО	ул.Горбунова д.4 к.1 стр.3	(2057,20м2)
6	АЛЕКС ООО *	ул. Суздальская 30/2	(16м2)
7	АЛЬЯНС ООО	ул.9-я Парковая, 59	(10,4м2)
8	АЛЬЯНС ООО	ул.Кустанайская, 10	(12,1м2)
9	АНКЕР ООО	ул.Воронежская, 16	(12м2)
10	АПТЕКА-А.В.Е ООО	Дмитровское шоссе, д.13А	(20м2)
11	Береко Алексей Викторович	ул Бунинская аллея,д.9	(13,75м2)
	БЕРК ООО	Ул.Стромынка, д.5	(13,75м2)
12	Быстров Алексей Викторович	ул.Маршала Захарова д.16 корп2	(12,5м2)
13	ВЕСТКОМТОРГ ООО	Волгоградский пр-кт д.123 корп 1	(10м2)
14	ГАСТРОНОМ НА БРАТИСЛАВСКОЙ ООО	ул.Братиславская, 23	(20м2)
15	ГЛОБЭКС ООО	Маршала Жукова, д.19, корп.1	(15м2)
16	ГУРМАН ООО*	Ленинградский проспект,д.62	(12м2)
17	ГУРМАН ООО*	ул.Осенний бульвар, д.7 корп.1	(14,1м2)
18	ДАНВИТА АО	ул. Барклая, д.10	(17м2)
19	ДОМ ВКУСА ООО	ул.Красная Пресня д23 корп Б стр1	(15м2)
20	ДОРЗАПАД ООО	ул.Горбунова вл.б,литА	(181м2)
21	Дюкова Татьяна Станиславовна	ПРОЛЕТАРСКИЙ ПР-КТ, Д20, К2	(13,75м2)
22	Жидкова Елена Леонидовна ИП	ул. 10-летия Октября, д.9	(17м2)
22	Зинченко Наталья Владимировна	проспект Буденного, д.41/17	(10м2)
23	Касьянова Аида Рафиковна	ул.1-я Новокузьминская, д.19 корп 2	(26м2)
24	Кашаева Татьяна Дмитриевна	ул.Космодемьянских, 11 стр 1	(13,75м2)
25	Каширин Дмитрий Андреевич	ул.Маршала Катукова, д.11	(12,54м2)
26	КУНЦЕВСКИЙ РЫНОК ОАО	(ул. Маршала Неделина, д.19. Кунцево)	(87,4м2)
27	Лапин Андрей Львович	ул Красного Маяка д1 корп 1 пом2	(27,6м2)
28	Лукашов Алексей Владимирович	ул Совхозная, д.12	(46,2м2)
29	Науменко Максим Николаевич	ул. Днепропетровская,д.3, корп.1	(29,26м2)
30	НЕЖНОСТЬ ООО	ул Живописная д.24	(13,63м2)
31	Вдохновение ООО	ул. Флотская, д.50	(15,93м2)
32	Павлова Наталья Лаврентьевна	Бескудниковский б-р д.12	(16,2м2)
33	ПРЕДПРИЯТИЕ "КАМЕЯ ЛТД" ООО	ул.Шолохова, д 15А	(24м2)
34	ПРИАЛИТ ТДН ООО	ул.Новокосинская вл 32а стр1	(37,5м2)

35	Пылов Евгений Николаевич	ул.Домодедовская, 25	(20м2)
36	Селиванов Владимир Юрьевич	ул.Молодогвардейская, д.28, к.1	(13,2м2)
37	СЛАВИЧ ТД АО	ул.Маршала Рокоссовского,31	(18,6м2)
38	ТРАСТ ООО	п. Сосенское, ул. Липовый парк, д.8 корп 1	(12,8м2)
39	ФАВОРИТ ООО	ул.Новогиреевская д 20/34 к 1	(11м2)
40	ФАВОРИТ ООО	Ул.Беломорская, д.26, стр.2	(15,3м2)
41	Чичинова Юлия Константиновна	ул.Авиамоторная, д.47	(12,5м2)
42	ШАРМ ООО	Семеновская набережная, д. 3/1 корп.6	(12м2)
43	ЭКО ООО*	ул Ак Виноградова, д.1	(12м2)
44	ЭЛИТА ООО	ул.Новинки д.1	(9,1м2)
45	УСПЕХ ООО	ул.Кастанаевская, д.42, корп.2	(13,5м2)

Объекты учета аренды классифицированы Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, так как к Обществу не переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды. Так как:

- договорами аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предметы аренды не предполагаются предоставлять в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предметов аренды, то Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.

4. Операции со связанными сторонами

4.1 Связанными сторонами являются:

№ п/п	Связанные стороны	Характер отношений	Вид отношений	Условия и форма расчетов
1	ООО "Выбор Кремля"	Контролируется одним и тем же юридическим и одним и тем же физическими лицами	Выданы займы	Перечисления по безналичному расчету в соответствии с условиями договоров
2	ООО «Торговый Дом «Москворецкий»		Приобретено товаров (работ, услуг)	
3	ООО "МПЗ Рублевский"		Отгружено и приобретено товаров (работ, услуг)	
4	ООО "МПЗ "Москворецкий"		Приобретено товаров (работ, услуг)	
5	ОАО «Михайловская слобода»		Вклад в имущество	Перечисления по безналичному расчету
6	ЗАО «Авиамонтажстрой»		Приобретено товаров (работ, услуг)	Перечисления по безналичному расчету в соответствии с условиями договоров
7	ООО "АМС-Инвест"		Получены дивиденды	Перечисления по безналичному расчету
8	АО «Протвинский мясокмбинат»		Отгружено и приобретено товаров (работ, услуг)	Перечисления по безналичному расчету в соответствии с условиями договоров
9	ООО «Мясоперерабатывающий завод «Рублевский»		-	
10	ООО «Аквалинкс»		-	
11	ООО «Инвестпром»		-	
12	ООО «Актив»		Приобретение услуг	Перечисления по безналичному расчету

13	ООО «Дорзапад»		Приобретение услуг	в соответствии с условиями договоров
----	----------------	--	--------------------	--------------------------------------

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не создавался. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, отсутствуют.

4.3 Обороты в 2023 году со связанными сторонами:

Характер операций связан со сдачей имущества и помещений в аренду, покупкой и продажей товара, оказанием и получением услуг.

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
ООО «Торговый Дом «Москворецкий»						
60				80 000,00		80 000,00
62						
ОАО «Протвинский мясокомбинат»						
60	696 293,18		380 738 592,80	380 395 939,89	1 038 946,09	
76	555 620,11		8 577 055,75	8 213 362,94	919 312,92	
ЗАО «Авиамонтажстрой»						
60		280 607,24	3 009 589,99	3 481 982,33		752 999,58
ООО «МПЗ «Рублевский»						
60	183 600 612,39		3 449 095 948,29	3 725 442 813,77		92 746 253,09
62			42 781,23	42 781,23		
76	364 487,07		4 116 073,58	4 094 623,07	385 937,58	
ООО «МПЗ «Москворецкий»						
60		45 841 722,71	977 665 092,32	1 015 221 821,49		83 398 451,88
62						
ООО «Выбор Кремля»						
76	2 296 300,00		73 700,00		2 370 000,00	
ООО «Актив»						
60		6 945 854,63	58 934 661,79	54 557 778,28		2 568 971,12
ООО «Дорзапад»						
60		407 855,00	863 975,00	608 160,00		152 040,00

Общая сумма вознаграждений руководящего персонала за 2023г. составила 1 380 102,29 руб.

5. Краткосрочные заемные обязательства

№п/п	Контрагент	Задолженность на 01.01.23	Погашено	Получено/начислено	Задолженность на 31.12.23	Сроки погашения задолженности
Основная сумма долга						
1	Суханов А.В.	14 971 920,00	14 971 920,00			

6. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Показатель	2023 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	14 143
Ставка налога	20%
Расход по налогу на прибыль:	(3 496)

Показатель	2023 год
В т.ч.	
- Условный расход по налогу на прибыль	(2 828)
- Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	(668)
Отложенный налог:	(301)
В т.ч.	
- Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА)	(1 677)
- Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО)	1 376
Текущий налог на прибыль	(3 797)

8. Курсовые разницы

Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, а также по валютным операциям – отсутствуют.

9. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не участвовало в совместной деятельности.

10. Информация о выданных поручительствах

- ООО «МПЗ «Москворецкий» - 126 897 729,58руб.
- ООО «МПЗ «Рублевский» - 264 377 62,19руб.
- ООО «Торговый Дом «Москворецкий» - 3 607 127,47руб.
- ООО «Инвестпром» - 5 863 237,33руб.

11. Информация о непрерывности деятельности

В 2023 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, значительные колебания курсов иностранной валюты.

Руководство Общества производит постоянный анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, а также принимает все необходимые меры, направленные на сохранение финансовой стабильности и рост финансовых результатов.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения о том, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерение и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности Общества, следовательно, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Данилов А.В.

20.03.2024