

**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.	17 379	(15 869)	-	-	-	(326)	-	-	-	17 379	(16 195)
	5110	за 2022г.	17 379	(15 183)	-	-	-	(686)	-	-	-	17 379	(15 869)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	6 400	(6 377)	-	-	-	(23)	-	-	-	6 400	(6 400)
	5111	за 2022г.	6 400	(6 102)	-	-	-	(275)	-	-	-	6 400	(6 377)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023г.	10 980	(9 492)	-	-	-	(303)	-	-	-	10 980	(9 795)
	5112	за 2022г.	10 980	(9 081)	-	-	-	(411)	-	-	-	10 980	(9 492)

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	48	48	48
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	34	34	34
Прочие нематериальные активы	5122	14	14	14

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	221 880	(73 154)	408 685	(28 363)	1 002	(77 463)	-	-	-	602 203	(149 616)
	5210	за 2022г.	134 550	(67 460)	149 660	(62 330)	28 636	(34 329)	-	-	-	221 880	(73 153)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	10 182	(8 985)	48	-	-	(214)	-	-	-	10 231	(9 198)
	5211	за 2022г.	10 403	(8 971)	-	(221)	239	(253)	-	-	-	10 182	(8 985)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	11 722	(7 384)	13 359	-	-	(1 095)	-	-	-	25 081	(8 479)
	5212	за 2022г.	12 851	(11 666)	-	(1 129)	5 251	(969)	-	-	-	11 722	(7 384)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	20 427	(19 075)	-	-	-	(692)	-	-	-	20 427	(19 768)
	5213	за 2022г.	28 048	(20 566)	296	(7 917)	3 235	(1 744)	-	-	-	20 427	(19 075)
Здания	5204	за 2023г.	51 987	(3 515)	-	(23 467)	1 002	(1 611)	-	-	-	28 402	(4 124)
	5214	за 2022г.	61 817	(10 849)	37 211	(47 041)	9 948	(2 614)	-	-	-	51 987	(3 515)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	9 753	(191)	4 778	-	-	(22)	-	-	-	9 753	(214)
	5215	за 2022г.	9 753	(9 753)	-	-	9 584	(22)	-	-	-	9 753	(191)
Сооружения	5206	за 2023г.	4 653	(4 653)	-	-	-	-	-	-	-	4 653	(4 653)
	5216	за 2022г.	4 653	(4 653)	-	-	-	-	-	-	-	4 653	(4 653)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2023г.	1 003	(716)	-	-	-	(92)	-	-	-	1 003	(808)
	5217	за 2022г.	1 003	(1 003)	-	-	379	(92)	-	-	-	1 003	(716)
Земельные участки	5208	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2022г.	6 022	-	-	(6 022)	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования арендой	5209	за 2023г.	112 153	(28 635)	390 500	-	-	(73 737)	-	-	-	502 653	(102 372)
	5219	за 2022г.	-	-	112 153	-	-	(28 635)	-	-	-	112 153	(28 635)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	17 208	(946)	-	-	-	(175)	-	-	-	4 186	(580)
	5230	за 2022г.	25 208	(418)	-	-	-	(794)	-	-	-	17 208	(946)
в том числе:													
Здания	5221	за 2023г.	17 208	(946)	-	(13 022)	-	(175)	-	-	-	4 186	(580)
	5231	за 2022г.	25 208	(593)	-	(8 000)	441	(794)	-	-	-	17 208	(946)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	93 210	22 126	45 337	(69 999)	-
в том числе:							
Офис продаж (Зорге)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	45 337	-	45 337	-	-
Офис продаж (Южная Битца)	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	47 873	22 126	-	(69 999)	-

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:			
Офис продаж (Южная Битца)	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	611 964	7 253	72 525
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)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 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.	10 014 619	-	1 533 828	(7 645 128)	-	-	-	3 903 319	-
	5311	за 2022г.	8 592 114	-	1 560 951	(138 446)	-	-	-	10 014 619	-
в том числе: Займы	5302	за 2023г.	2 907 973	-	1 130 328	(134 982)	-	-	-	3 903 319	-
	5312	за 2022г.	2 302 489	-	743 930	(138 446)	-	-	-	2 907 973	-
Ценные бумаги	5303	за 2023г.	7 106 646	-	403 500	(7 510 146)	-	-	-	-	-
	5313	за 2022г.	6 289 625	-	817 021	-	-	-	-	7 106 646	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	1 274 224	-	7 811 065	(255 191)	-	-	-	8 830 098	-
	5315	за 2022г.	1 824 857	-	597 665	(1 148 298)	-	-	-	1 274 224	-
в том числе: Займы	5306	за 2023г.	1 204 369	-	293 790	(208 332)	-	-	-	1 289 825	-
	5316	за 2022г.	1 632 538	-	587 321	(1 015 490)	-	-	-	1 204 369	-
Инвестиционные вложения в строящиеся многоквартирные дома	5307	за 2023г.	69 855	-	7 129	(46 858)	-	-	-	30 126	-
	5317	за 2022г.	192 319	-	10 344	(132 808)	-	-	-	69 855	-
Краткосрочные ценные бумаги	5308	за 2023г.	-	-	7 510 146	-	-	-	-	7 510 146	-
	5318	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	11 288 843	-	9 344 893	(7 900 319)	-	-	-	12 733 417	-
	5310	за 2022г.	10 416 971	-	2 158 616	(1 286 744)	-	-	-	11 288 843	-

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	7 353 176	6 950 306	5 924 155
в том числе:				
Долгосрочное поручительство	5321	7 353 176	6 950 306	5 924 155
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	171 305	-	171 305	161 459	(272 544)	-	-	X	60 220	-	60 220
	5420	за 2022г.	99 413	-	99 413	363 432	(291 532)	-	-	X	171 313	-	171 313
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	12	-	12	6 166	(6 167)	-	-	-	11	-	11
	5421	за 2022г.	15	-	15	1 549	(1 552)	-	-	-	12	-	12
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	95 223	-	95 223	56 250	(91 264)	-	-	20 184	60 209	-	60 209
	5423	за 2022г.	88 370	-	88 370	283 975	(277 122)	-	-	-	95 223	-	95 223
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	76 070	-	76 070	13 567	(89 637)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	10 764	-	10 764	77 908	(12 602)	-	-	-	76 070	-	76 070
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	83 828	(83 828)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	41 663	(41 663)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	1 648	(1 648)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	5 955	(5 955)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2023г.	8	-	8	-	(8)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	264	-	264	-	(256)	-	-	-	8	-	8

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)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 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.	1 264 919	-	438 060	-	(107 011)	-	-	(804 190)	-	-	791 779	-
	5521	за 2022г.	906 299	-	366 477	-	(7 857)	-	-	-	-	-	1 264 919	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5505	за 2023г.	533 731	-	365 059	-	(107 011)	-	-	-	X	X	791 779	-
	5525	за 2022г.	241 585	-	300 003	-	(7 857)	-	-	-	X	X	533 731	-
Проценты по ценным бумагам	5506	за 2023г.	731 188	-	73 001	-	-	-	(804 190)	X	X	-	-	
	5526	за 2022г.	664 714	-	66 474	-	-	-	-	X	X	731 188	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	8 294 886	(188 494)	891 063	-	(897 030)	(106 699)	-	804 190	-	-	9 093 110	(81 795)
	5530	за 2022г.	8 434 726	(84 866)	113 553	-	(253 393)	(72 416)	176 044	-	-	-	8 294 886	(188 494)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	149 681	-	372 422	-	(402 300)	-	-	-	-	-	119 804	-
	5531	за 2022г.	160 711	(538)	23 437	-	(34 467)	(538)	-	-	-	-	149 681	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	14 104	-	205 588	-	(146 182)	-	-	-	-	-	73 511	-
	5532	за 2022г.	17 337	-	9 389	-	(12 622)	-	-	-	-	-	14 104	-
Прочая	5513	за 2023г.	8 131 101	(188 494)	313 053	-	(348 548)	(106 699)	-	-	-	-	8 095 606	(81 795)
	5533	за 2022г.	8 256 678	(84 328)	80 727	-	(206 304)	(71 878)	176 044	-	-	-	8 131 101	(188 494)
Проценты по краткосрочным ценным бумагам	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	804 190	X	X	804 190	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	9 559 805	(188 494)	1 329 123	-	(1 004 041)	(106 699)	-	X	-	-	9 884 889	(81 795)
	5520	за 2022г.	9 341 025	(84 866)	480 030	-	(261 250)	(72 416)	176 044	X	-	-	9 559 805	(188 494)

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	81 795	-	188 494	-	84 866	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	538	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	81 795	-	188 494	-	84 328	-
	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.	12 407 627	1 770 919	375 772	(287 450)	-	(1 110 387)	-	-	13 156 482
	5571	за 2022г.	10 461 097	6 945 732	368 797	(5 367 939)	-	-	-	-	12 407 627
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	277 429	-	-	(277 429)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	11 747 641	1 770 919	-	(287 450)	-	(773 360)	-	-	12 457 749
	5573	за 2022г.	9 892 419	6 945 732	-	(5 090 510)	-	-	-	-	11 747 641
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам	5555	за 2023г.	659 987	-	375 772	-	-	(337 027)	X	X	698 732
	5575	за 2022г.	291 249	-	368 737	-	-	-	X	X	659 987
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	8 970 334	994 156	108 252	(1 239 815)	-	1 110 387	-	-	9 943 313
	5580	за 2022г.	9 756 506	365 075	89 843	(1 241 011)	(79)	-	-	-	8 970 334
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	139 713	63 426	-	(103 331)	-	-	-	-	99 809
	5581	за 2022г.	133 106	33 219	-	(26 612)	-	-	-	-	139 713
авансы полученные	5562	за 2023г.	62 143	89 776	-	(134 598)	-	-	-	-	17 321
	5582	за 2022г.	9 082	56 406	-	(3 345)	-	-	-	-	62 143
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 001	214	-	(4 001)	-	-	-	-	214
	5583	за 2022г.	8 542	4 001	-	(8 542)	-	-	-	-	4 001
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 106 837	333 121	-	(363 585)	-	773 360	-	-	1 849 733
	5585	за 2022г.	843 243	263 594	-	-	-	-	-	-	1 106 837
прочая	5566	за 2023г.	7 444 976	507 619	-	(633 632)	-	-	-	-	7 319 231
	5586	за 2022г.	8 639 712	7 855	-	(1 202 512)	(79)	-	-	-	7 444 976
проценты по займам	5567	за 2023г.	212 394	-	108 252	(668)	-	337 027	X	X	657 005
	5587	за 2022г.	122 551	-	89 843	-	-	-	X	X	212 394
Итого	5550	за 2023г.	21 377 961	2 765 075	484 024	(1 527 265)	-	X	-	-	23 099 795
	5570	за 2022г.	20 217 603	7 310 807	458 640	(6 608 950)	(79)	X	-	-	21 377 961

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)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	6 094	1 294
Расходы на оплату труда	5620	5 305	6 350
Отчисления на социальные нужды	5630	1 143	1 878
Амортизация	5640	77 965	35 808
Прочие затраты	5650	13 702	31 487
Итого по элементам	5660	104 209	76 817
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	166 793	234 192
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	271 002	311 009

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

Руководитель _____
(подпись)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 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	626	-	(589)	-	37
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	626	-	(589)	-	37

Руководитель _____
(подпись)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 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	100 000	100 000	100 000
в том числе:				
Поручительство	5801	100 000	100 000	100 000
Выданные - всего	5810	7 960 906	8 220 106	8 655 609
в том числе:				
Поручительство	5811	607 730	1 269 800	2 731 452
Залог векселей	5812	7 353 176	6 950 306	5 924 155

Руководитель _____
(подпись)

**Сидоров-Бирюков Юрий
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

10. Пояснения к бухгалтерскому отчету за 2023 год.

ИНН/КПП 7718686195/770801001

ОГРН №1087746119240 зарегистрировано 28.01.2008 МИФНС

№46 по г. Москве

Уставный капитал: 100 000 руб.

Сведения об учредителях: 100% Воронина Ирина Александровна

Среднесписочная численность за 2022 год составила 7 человек.

Генеральный директор - Сидоров-Бирюков Юрий Валерьевич.

10.1. Выручка от реализации товаров, продукции (работ, услуг) — для ведения бухгалтерского учета и налогообложения определяется по методу ее отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

10.2. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

10.3. Стоимостной лимит признания активов объектами **ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ** установлен в размере более 40 тысяч рублей за единицу.

10.4. Амортизация основных средств и нематериальных активов - производится **линейным** способом.

10.5. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число отчетного года.

10.6. Ведение бухгалтерского учета осуществляется специализированной организацией ООО «Вистерия» на договорной основе.

10.7. Информация об обособленных подразделениях.

Обществом создано Обособленное подразделение ООО «Агентство недвижимости «Лидер» по адресу: Калужская область, г. Калуга, ул. Суворова, д.147 (зарегистрировано 21.10.2008 МИФНС №7 по Калужской области, присвоен КПП 402945001) без выделения на отдельный баланс. Среднесписочная численность 1 человек.

10.8. Информация об участии в совместной деятельности

В 2023 г. Общество операции по совместной деятельности не осуществляло.

10.9. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет открытых судебных дел, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2023 года с учетом принципа существенности. Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Агентством недвижимости «Лидер» состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

10.10. Операции со связанными сторонами (ПБУ 11/2008)

Связанными сторонами являются:

- Воронина Ирина Александровна – единственный участник;
- Старкова Софья Владимировна — генеральный директор до 31.10.2023 г.;
- Сидоров-Бирюков Юрий Валерьевич с 01.11.2023 г. по настоящее время.

В течение 2023 года ООО «Агентством недвижимости «Лидер» были произведены следующие операции со связанными сторонами:

- осуществлялись расчеты по процентным договорам займа, полученным от Вороиной И.А.;
- осуществлялись расчеты по процентным договорам займа, выданным Вороиной И.А.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала составило 7 034 тыс. руб., включая начисления во внебюджетные фонды

10.11. Расшифровка некоторых строк баланса:

- по строке баланса 11903 отражена задолженность по расходам на приобретение неисключительных прав в размере 8 тыс. руб.
- по строке баланса 12402 отражены инвестиционные вложения в строящиеся многоквартирные жилые дома в сумме 30 126 тыс. руб.
- по строке баланса 12601 отражена страховая премия по договорам страхования автомобилей, срок действия которых не превышает 12 месяцев в сумме 322 тыс. руб.

10.12. Информация о расчетах по налогу на прибыль формировалась в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н (в редакции Приказов Минфина РФ от 11.02.2008 №23и, от 25.10.2010 №132н, от 24.12.2010 №186н).

10.13. События после отчетной даты, оказавшие существенное влияние на Бухгалтерскую отчетность за 2023г., отсутствовали.

10.14. По строке 2500 «Отчета о финансовых результатах» отражен убыток за 2023 год, который составил – 27 261 тыс. руб.

10.15. По строке 3600 «Отчета об изменении капитала» отражены отрицательные чистые активы по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 312 035 тыс. руб.

Данное событие может указывать на наличие существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности Общества. Однако, не смотря на указанные обстоятельства, Общество планирует продолжить свою финансово-хозяйственную деятельность.

Для увеличения чистых активов в 2024 г. Обществом планируется заключение договоров купли-продажи на жилые и нежилые помещения, машиноместа, а также имущественные права с целью получения прибыли.

Осуществление этих сделок позволит довести чистые активы до размеров, предусмотренных законодательством.

19.03.2024 г.

Генеральный директор

Сидоров-Бирюков Юрий Валерьевич