

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Визит-Москва» за 2023 год.

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Визит-Москва».

Сокращенное наименование: ООО «Визит-Москва».

Дата регистрации: 29 июля 1993 г. (сведения о регистрации до 01.07.2002)

Место нахождения и адрес Общества: 123557, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, переулок Электрический, дом 3/10, строение 1, помещение 2/1.

ОГРН: 1027739169534, **ИНН:** 7703026485, **КПП:** 770301001.

Размер уставного капитала составляет 69 011 377 (Шестьдесят девять миллионов одиннадцать тысяч триста семьдесят семь) рублей, сформирован и полностью оплачен.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Филиал: Пансионат «Чайка», расположенный по адресу: 125367, г. Москва, туп. Никольский, вл. 2. (филиал закрыт 17.01.2024).

Среднесписочная численность работников:

по состоянию на 31.12.2023 года составила 73 человек.

Органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников:
 - ГБУ «ФХУ Мэрии Москвы» с долей участия в уставном капитале - 77,7%;
 - ООО «ВИЗИТ-МАРКО» с долей участия в уставном капитале - 22,3%;
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Истягин Андрей Владимирович;
- Формирование Совета директоров (наблюдательного совета) уставом Общества не предусмотрено;
- Ревизионная комиссия - не формировалась.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на главного бухгалтера Общества Наумчак Ольгу Юрьевну.

Прочие сведения:

• Деятельность ООО «Визит-Москва» (далее - Общество) осуществлялась на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

• 31 января 2023 года внеочередным общим собранием участников ООО «Визит-Москва» принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему дочерней организации ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» (Протокол №112 от 31.01.2023).

В связи с завершением процедуры реорганизации ООО «Визит-Москва» стало правопреемником общества с ограниченной ответственностью «ВИЗИТ-СТРОЙ» (ГРН: 2237709698752, дата внесения записи в единый государственный реестр юридических лиц: 17.10.2023).

В результате реорганизации Обществом были получены права собственности на обыкновенные акции ЗАО «ТРЕКПОР ТЕХНОЛОДЖИ» в количестве 50 (Пятьдесят) штук и на долю в размере 100% в уставном капитале компании Arbat Projekt GmbH, зарегистрированной в Берлине по адресу: Passauerstr. 38, Регистрационный номер: HRB 202275.

- По состоянию на 31.12.2023 ООО Визит-Москва имело обособленное подразделение, не имеющее статуса юридического лица: филиал Общества Пансионат «Чайка» (КПП: 773302001, дата постановки на учет: 07.04.1999).

27 ноября 2023 года внеочередным общим собранием участников ООО «Визит-Москва» принято решение о проведении мероприятий по закрытию филиала Общества «Пансионат «Чайка», расположенного по адресу: 125367, г. Москва, туп. Никольский, вл. 2 (Протокол № 116 от 27.11.2023).

17.01.2024 в Единый государственный реестр юридических лиц внесена соответствующая запись о прекращении деятельности филиала юридического лица, филиал был снят с учёта в налоговом органе.

2. Учетная политика Общества.

В своей деятельности, в части ведения бухгалтерского и налогового учёта в 2021 году, предприятие руководствовалось: ФЗ от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «Законом о бухгалтерском учете», приказами № 43 и № 44 от 31.12.2020 г. об учетной политике ООО «Визит-Москва» на 2020г., которая формируется в соответствии с положениями, утвержденными ПБУ 1/2008 и НК РФ. Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В учетную политику с января 2022 года внесены изменения, в связи с утверждением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 – Перспективно

Новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта. Не корректируются сформированные ранее данные бухгалтерского учета;

При составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 – альтернативный. Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008): **метод начисления, признание выручки по мере готовности не производится;**

- порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99): **полностью в отчетном году;**

- способы оценки МПЗ по их группам (видам) (ФСБУ 5/2019):

по фактической себестоимости, при списании по методу ФИФО;

- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02): **по первоначальной стоимости каждой единицы;**

- стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020): **100 000 рублей;**

- способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов ОС (п. 327, 34-35 ФСБУ 6/2020): **линейный способ;**

- способы списания расходов на НИОКР (п. 17 ПБУ 17/02): **линейный;**

- способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства (п. 40 ПБУ 14/2007): **исходя из стоимости активов в порядке, установленным пунктом 14 ПБУ 14/2007;**

- способы определения амортизации НМА, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п. 40 ПБУ 14/2007): **линейный;**

- порядок определения величины оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников: **исходя из сведений о количестве накопленных дней отпуска и средней заработной платы;**

- используемые подходы для (п. 23 ПБУ 23/2011):

отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений:

на уровне депозитов до востребования;

классификации денежных потоков, не указанных в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011: **такие потоки отсутствуют;**

пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

по курсу ЦБ РФ;

свернутого представления денежных потоков: **на уровне НДС;**

- другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

осуществление вкладов в добавочный капитал дочерних обществ признается денежным потоком от финансовых операций;

- информацию об оценке показателей, раскрываемых по каждому отчетному сегменту (п. 27 ПБУ 12/2010): **фактические по структурным подразделениям.**

- прочие доходы и прочие расходы от продажи валюты по операциям, проводимым с различием курса валюты, согласованного с уполномоченным банком и курса валюты, установленным Банком России на день списания с

валютного счета Обществом показываются свернуто в части результата (дохода или расхода).

4. Деятельность Общества за отчётный период характеризуется следующими показателями:

Доход от реализации товаров, продукции, работ и услуг за 2023 год составил **75 957** тыс. руб., в том числе:

- пользование помещением "Олимп" (Александровская Слобода)	1 299 тыс. . руб.;
- выручка от проведения мероприятий	59 698 тыс. руб.;
- буфетное обслуживание	8 464 тыс. руб.;
- выручка от аренды	6 496 тыс. руб.
Себестоимость продаж	87 896 тыс. руб.;
Валовая прибыль (убыток)	(11 939) тыс. руб.;
Управленческие расходы	(321 504) тыс. руб.;
Убыток от продаж	(333 443) тыс. руб.;
Доход от процентов к получению	168 892 тыс. руб.;

Прочие доходы составляют **5 315 445** тыс. руб. и включают в себя:

- доход от реализации основных средств и прочего имущества	25 563 тыс. руб.;
- курсовая разница	155 029 тыс. руб.;
- продажа М. Бронной	166 401 тыс. руб.;
- продажа доли в УК ООО " Слобода - Сервис"	3 900 009 тыс. руб.;
- Оценочные обязательства по оплате труда	4 413 тыс. руб.;
- Восстановление резерва на обесценение актива	15 771 тыс. руб.;
- Восстановление резерва по сомнительным долгам	856 743 тыс. руб.;
- Восстановление резерва под обесценение фин. вложений	191 187 тыс. руб.;
- Прочие доходы	329 тыс. руб.

Прочие расходы составляют **4 142 724** тыс. руб. и включают в себя:

- расходы, связанные с реализацией М. Бронной	2 288 тыс. руб.;
- расходы, связанные реализацией доли УК ООО " Слобода - Сервис"	3 406 857 тыс. руб.;
- курсовая разница	78 616 тыс. руб.;
- налог на имущество	2 931 тыс. руб.;
- услуги кредитных организаций	434 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам	21 433 тыс. руб.;
- резерв на обесценение ОС	16 620 тыс. руб.;
- резерв на обесценение актива	140 552 тыс. руб.;
- резерв под обесценение финансовых вложений	1 981 тыс. руб.;
- расходы от реализации основных средств и прочего имущества	21 584 тыс. руб.;
- расходы по договорам дарения	194 071 тыс. руб.;

- расходы по договорам пожертвования	30 000 тыс. руб.;
- расходы по прощению долга ООО «Слобода-Сервис»	70 822 тыс. руб.;
- расходы за счет собственных средств предприятия	154 535 тыс. руб.;

Прибыль, до налогообложения, образовавшийся в результате применения правил признания доходов и расходов, которые установлены законодательством РФ о бухгалтерском учёте за отчётный период составила 1 008 170 тыс. руб.

5. Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023 г. составила 121 541 тыс. руб., остаточная стоимость 88 328 тыс. руб.

Износ основных средств составил 27,3 %.

6. Остаток денежных средств на 31.12.2023г. – 4 468 092,5 тыс. руб. в том числе:

В кассе Общества	162,0 тыс. руб.
На рублевом счёте	4 038 277,7 тыс. руб.
На валютном счете	420 142,4 тыс. руб. (эквивалент 4 235,7 тыс. евро.)
На валютном счете	7 572,3 тыс. руб. (эквивалент 84,4 тыс. долл.)
На валютном счете	1,4 тыс. руб. (эквивалент 6,8 тыс. тенге)
На корпоративной карте	1 936,7 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2022г. – 1 513 988,6 тыс. руб. в том числе:

В кассе Общества	195,5 тыс. руб.
На рублевом счёте	1 186 730,7 тыс. руб.
На валютном счете	320 367,9 тыс. руб. (эквивалент 4 234,6 тыс. евро.)
На валютном счете	5 949,9 тыс. руб. (эквивалент 84,6 тыс. долл.)
На корпоративной карте	744,6 тыс. руб.

7. Раскрытие информации о запасах отражена в табличных пояснениях в разделе 4.1. Стоимость запасов на 31.12.2023г. составляет 648 330 тыс. руб. По строке 5401 отражена стоимость товарно-материальных ценностей, приобретенных для обеспечения деятельности в соответствии с Уставом в размере 504 156 тыс. руб. По строке 5403 отражена стоимость земельных участков для перепродажи.

8. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. Составила 579 631 тыс. руб., в том числе долгосрочная составляет 9 200 тыс. руб. краткосрочная задолженность, которая составляет 570 431 тыс. руб. является текущей и планируется к погашению в 2024 году.

9. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составила 828 550 тыс. руб.

(в том числе задолженность перед бюджетом по налогам – 795 061 тыс. руб.).

Вся задолженность является текущей и реальной для погашения в 2024 году.

10. В 2023 году на основании Акта о создании резервов в бухгалтерском учете от 22.02.2023 № 02-23, Акта о создании резервов в бухгалтерском учете от 22.02.2024 № 03-23, Акта о создании резервов в бухгалтерском учете и прощении долга ООО «Слобода-Сервис» от 10.10.2023 № 02-23 и Уточнённого передаточного акта к договору о присоединении ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» к ООО «Визит-Москва» начислены резерв по сомнительным долгам и резерв на обесценение активов Общества.

Резерв по сомнительным долгам, начисленный (сохраненный) в 2023 году в размере 149 223,5 тыс. руб. включает в себя дебиторскую задолженность:

ООО «АЭРОКОМ» в размере 4 623,2 тыс. руб.;

ООО «ДИЗАЙН 01» в размере 39 103,2 тыс. руб.;

ООО «МАКСИМУМ» в размере 3 829,7 тыс. руб.;

ООО «Октябрь и Ко» в размере 5 629,5 тыс. руб.;

ООО «ПАРИТЕТ» в размере 30,0 тыс. руб.;

ООО «ПРОМПОСТАВКА» в размере 13 500,0 тыс. руб.;

Паскал Марчел Васильевич в размере 6 909,8 тыс. руб.;

ЗАО «ТРЕКПОР ТЕХНОЛОДЖИ» в размере 74 574,6 тыс. руб.;

ООО «ЮХОНССОН ПРОДЖЕКТС» в размере 1 023,4 тыс. руб.;

Резерв на обесценение активов Общества, начисленный (сохраненный) в 2023 году в размере 1 542 052,8 тыс. руб. включает в себя:

резерв под обесценение стоимости материальных ценностей в связи с риском утраты контроля над активом, расположенным за пределами Российской Федерации в размере 432 734 тыс. руб.;

резерв под обесценение основных и капитальных вложений в размере 122 162,0 тыс. руб.;

резерв под обесценение финансовых активов в связи с риском утраты контроля над активом, расположенным за пределами Российской Федерации в размере 1 929,9 тыс. руб.;

резерв под обесценение ценных бумаг в связи с процедурой банкротства ЗАО «ТРЕКПОР ТЕХНОЛОДЖИ» в размере 985 226,9 тыс. руб.;

11. Информация по крупным сделкам, заключенным в 2023 году.

- В декабре 2022 года Обществом было принято решение о согласии на совершение крупной сделки. Сделка исполнена, обязательства выполнены сторонами в полном объеме в 2023 году, а именно:

Внеочередным общим собранием участников ООО «Визит-Москва» (Протокол от 01.12.2022 № 111) принято решение о согласии на совершение крупной сделки по продаже доли ООО «Визит-Москва» в размере 3347630846 / 3985654281 в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис». Цена доли в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис» определена на основании Отчета об оценке № 04/08 от 08.08.2022 независимого оценщика ООО «ОЗФ ГРУПП» и составляет 3 900 009 000,00 руб., НДС не облагается.

14.12.2022 между ООО «Визит-Москва» и ООО «Тверская девелопмент» был заключен договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис». Доля оплачена покупателем в полном объеме, в связи с чем 09.10.2023 в Едином государственном реестре юридических лиц внесена соответствующая запись в сведения об участниках ООО «Слобода-Сервис».

Учитывая, что с 06.06.2022 ООО «Тверская девелопмент» по итогам аукциона приобретена доля в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис» в размере 637704685/3985654281, Договор купли-продажи доли (3347630846 / 3985654281) в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис» от 14.12.2022 с ООО «Тверская девелопмент» был заключен в порядке реализации преимущественного права в соответствии с законодательством РФ и уставом Общества.

- В сентябре 2023 года Обществом была осуществлена сделка по реализации имущества, расположенного по адресу: город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, улица Бронная М., дом 23, строение 2, по итогам аукциона в очной форме в следующем порядке:

Внеочередным общим собранием участников ООО «Визит-Москва» (Протокол от 03.08.2023 № 115) принято решение о согласии на совершение сделки - заключение договора купли-продажи недвижимого и движимого имущества, расположенного по адресу: город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, улица Бронная М., дом 23, строение 2., по цене, установленной по итогам проведения аукциона, но не ниже рыночной стоимости имущества.

Рыночная стоимость имущества определена на основании Отчета об оценке № 11/01 от 16.03.2023 независимого оценщика ООО «ОЗФ ГРУПП», которая составляет 186 618 500 руб., с учетом НДС.

По итогам состоявшегося аукциона (протокол от 21.09.2023 № 2/23) победителем аукциона признан участник № 1 – АО «Развитие проектов», предложивший наибольшую цену лота в размере 199 681 795 руб., с учетом НДС 20%.

С победителем аукциона – АО «Развитие проектов» был заключен договор купли-продажи № 1-ДКП от 29.09.2023. Обязательства сторон в части оплаты и приема-передачи имущества исполнены АО «Развитие проектов» и ООО «Визит-Москва» в полном объеме в сроки, установленные договором.

23.10.2023 в Единый государственный реестр недвижимости была внесена запись № 77:01:0001072:1015-77/051/2023-2 о регистрации перехода права собственности к АО «Развитие проектов».

12. Условные обязательства и условные активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни на отчетную дату не возникли. По состоянию на 31.12.2023 года в бухгалтерском учете признаны следующие оценочные обязательства на оплату причитающихся и не предоставленных отпусков в размере 13 376 тыс. рублей (с учетом единой предельной величины базы для начисления страховых взносов на 2023 год).

13. События после отчетной даты.

Внеочередным общим собранием участников ООО «Визит-Москва» принято решение о проведении мероприятий по закрытию филиала Общества «Пансионат «Чайка», расположенного по адресу: 125367, г. Москва, туп. Никольский, вл. 2 (Протокол от 27.11.2023 № 116).

17.01.2024 в Единый государственный реестр юридических лиц внесена соответствующая запись о прекращении деятельности филиала юридического лица.

В Обществе отсутствует другая информация о событиях после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, в т.ч. о рекомендованных или объявленных дивидендах по результатам работы за отчетный год.

Существенные события после отчетной даты, подтверждающие существование на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

14. В отчетном периоде договоры с покупателями (заказчиками), предусматривающие исполнение последними обязательств не денежными средствами, не осуществлялись. Прочие доходы Общества за отчетный период, не зачисляемые на счет учета прибылей и убытков, отсутствуют.

15. Величина прочих расходов за отчетный год, учтенных на счете расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.23г., подлежащих включению в состав прочих расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет учета прибылей и убытков, составила 2 198 тыс. руб.

В состав расходов будущих периодов входят: расходы по страховым взносам по договорам добровольного и обязательного страхования, по приобретению лицензий, лицензии на использование программного обеспечения, а также прочие расходы, связанные с хозяйственной деятельностью организации в будущих периодах (после завершения отчетного периода).

16. Операции со связанными сторонами.

В соответствии с приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н (ред. от 27.11.2020) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)», связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

16.1 Государственное бюджетное учреждение города Москвы «Финансово-хозяйственное управление Мэрии Москвы» (далее – ГБУ «ФХУ Мэрии Москвы»).

Доля в уставном капитале ООО «Визит-Москва» - 77,7% (53 621 840,00 руб.).

Дивиденды в пользу ГБУ «ФХУ Мэрии Москвы» не выплачивались.

В отчетном периоде по договорам аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Тверская д.13 стоимость услуг, оказанных Обществу по данным

договорам аренды составила 1 543,7 тыс. руб. с учетом НДС в том числе переменная часть составила 66,8 тыс. руб.

Задолженность Участника перед Обществом на отчетную дату составляет 956,2 тыс. руб.

Срок осуществления (завершения) расчетов по операциям составляет 02.07.2024.

16.2 ООО «ВИЗИТ-МАРКО»

Доля в уставном капитале ООО «Визит-Москва» - 22,3% (15 389 537,00 руб.).

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «ВИЗИТ-МАРКО» - 100% (181 000 000,00 руб.).

Стоимость услуг, оказанных ООО «Визит-Москва» по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Малая Бронная д.23, стр.2 в отчетном году составила 30,9 тыс. руб. с учетом НДС.

Общество в отчетном году предоставило ООО «ВИЗИТ-МАРКО» заем по Договору займа №01-01-2023 от 30.01.2023 на общую сумму 2 700,0 тыс. руб.

Задолженность ООО «ВИЗИТ-МАРКО» перед Обществом на конец отчетного периода по договорам займа составляет 9 200,0 тыс. руб.

Срок осуществления (завершения) расчетов по операциям составляет 31.12.2024 г.

16.3 ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» (реорганизовано путем присоединения к ООО «Визит-Москва» 17.10.2023)

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» 100% - (191 000 000 руб.).

Стоимость услуг, оказанных ООО «Визит-Москва» по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Малая Бронная д. 23, стр. 2 в отчетном году составила 56,7 тыс. руб. с учетом НДС.

Стоимость услуг, оказанных ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» по договору № 01ВС/ВМ от 01.11.2022г. на возмещение затрат за коммунально-эксплуатационные услуги, связанные с объектами недвижимого имущества, расположенные по адресу: Московская область, Дмитровский район, д. Степаново, ул. Александровская Слобода, КП «Александровская слобода» в отчетном году составила 1 043,1 тыс. руб. с учетом НДС.

Общество в отчетном году предоставило ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» заем по Договору займа № 01-09-2022 от 26.09.2022 на общую сумму 6 000,0 тыс. руб.

«ВИЗИТ-СТРОЙ» произвело частичное погашение задолженности по Договору займа № 01-09-2022 от 26.09.2022г. на общую сумму 4,0 тыс. рублей.

ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» перестало быть связанной стороной на основании Листа записи ЕГРЮЛ в отношении ООО "Визит-Москва" о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица (других юридических лиц) от 17.10.2023.

16.4 ООО «ГАРАЖ-МР»

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «ГАРАЖ-МР» 100% (250 100 000 руб.).

Стоимость услуг, оказанных ООО «ГАРАЖ-МР» по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Малая Бронная д.23, стр.2 в отчетном году, составила 29,0 тыс. руб. с учетом НДС.

В отчетном периоде по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Болотная 14, стр.2 стоимость услуг, оказанных Обществу по данному договору аренды составила 15 393,1 тыс. руб. с учетом НДС в том числе переменная составила 416,2 тыс. руб.

Задолженность Общества перед дочерним предприятием на отчетную дату составляет 180,5 тыс. руб.

Задолженность дочернего предприятия перед Обществом на отчетную дату составляет 1 497,8 тыс. руб.

16.5 ООО «Слобода-Сервис»

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис» 83,99% (3 347 630 846 руб.).

Стоимость услуг Общества по договору аренды движимого имущества в отчетном году составила 4 222,4 тыс. руб. с учетом НДС.

Стоимость услуг, оказанных ООО «Слобода-Сервис» по договору аренды на нежилое помещение, расположенного по адресу: г. Москва, Никольский тупик, д. 2 в отчетном году, составила 174,2 тыс. руб. с учетом НДС.

Общество в отчетном году предоставило ООО «Слобода-Сервис» займы на общую сумму в размере 113 000,0 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество, в целях увеличения чистых активов ООО «Слобода-Сервис», освободило ООО «Слобода-Сервис» от исполнения обязательств на основании Соглашений о прощении долга от 26.09.2023 на общую сумму в размере 70 572,0 тыс. руб.; по соглашению № СЛБ-ВЧ о возмещении расходов от 01.04.2022 Обществом к возмещению «Слобода-Сервис» предъявлены расходы по страхованию имущества, расположенного по адресу: г. Москва, Никольский тупик, д.2 на общую сумму в размере 1 091,2 тыс. руб.;

ООО «Слобода-Сервис» произвело оплату по Соглашениям о передаче договоров № ВМ-ГД/225 от 25.07.2022 и № ВМ-ГД/226 от 25.07.2022 от 01.08.2022 ООО «Слобода-Сервис» на общую сумму в размере 2,0 тыс. руб.

Общим собранием участников ООО «Визит-Москва» (Протокол от 01.12.2022 № 111) принято решение о согласии на совершение сделки по продаже доли ООО «Визит-Москва» в размере 3347630846 / 3985654281 в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис».

В связи с реализацией доли ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис» (Договор от 14.12.2022, заключенный между ООО «Визит-Москва» и ООО «Тверская девелопмент») ООО «Визит-Москва» было исключено из сведений об участниках в Едином государственном реестре юридических лиц с 09.10.2023, в связи с чем перестало считаться связанной стороной Общества.

16.6 ЗАО «Трекпор Технолоджи»

ООО «Визит-Москва» владеет обыкновенными акциями в количестве 50 шт. – 26,04 % в уставном капитале ЗАО «Трекпор Технолоджи» (3 000 000 руб.)

В связи с реорганизацией ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ» путем присоединения к ООО «Визит-Москва» 21.11.2023 на лицевой счёт ООО «Визит-Москва» регистратором АО «НРК-Р.О.С.Т.» были зачислены обыкновенные акции ЗАО «ТРЕКПОР ТЕХНОЛОДЖИ» в количестве 50 (Пятьдесят) штук с номером государственной регистрации: 1-02-21558-N, номинальной стоимостью 1 акция - 60 000 (Шестьдесят тысяч) рублей.

В отчетном периоде по договору займа № 20.09.17 от 20.09.17г ЗАО «Трекпор Технолоджи» произвело погашение требования Общества, включенного в 3-ю очередь реестра требования кредиторов в рамках дела о банкротстве №А41-50819/19 общей стоимостью 285,1 тыс. рублей.; Обществом начислены мораторные проценты в размере 2 557,4 тыс. руб.

Долг на конец отчетного периода перед Обществом по договору займа № 20.09.17 от 20.09.17г составляет 74 574,6 тыс. руб.; из них 55 000 тыс. руб. сумма займа; 1 990,8 тыс. руб.- неустойка (судебное определение по делу № А41-50819/19 от 26.11.2019г); 17 583,8 тыс. руб. проценты за пользования займом, в том числе 12 578,3 тыс. руб. мораторные проценты.

Общество рассматривает представленную информацию в настоящем пункте как достаточную. Раскрытие дополнительной информации рассматривается обществом как нецелесообразное согласно положениям ПБУ 11/2008.

Бенефициарные владельцы у Общества отсутствуют.

Формы расчетов по операциям со связанными сторонами: денежная и (или) взаиморасчет. Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям являются обычными для указанных видов операций и соблюдаются сторонами.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

- краткосрочные вознаграждения, включающие в себя суммы, 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 организацией лечения, и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) составили 30 927,7 тыс. рублей;

- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты - отсутствуют.

17. Прочие формы государственной помощи, от которых Общество прямо получало в 2023 году экономические выгоды в их существенных аспектах для характеристики финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества, не установлены. Условия предоставления бюджетных средств выполнены (средства не предоставлялись).

18. В отчетном году использовались следующие нематериальные активы, стоимость которых полностью погашена в том числе:

Другие хозяйственные операции и сведения по НМА, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами бухгалтерского учета у Общества, отсутствуют.

19. Информация о рисках хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета, у Общества отсутствует.

20. Другие (кроме указанных в пункте 14 настоящих Пояснений) хозяйственные операции и сведения по расходам по займам и кредитам, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета, у Общества отсутствуют.

21. Раскрытие информации по определению расхода по налогу на прибыль:

а) отложенный налог на прибыль, обусловлен:

- возникновением временных разниц в отчетном периоде:

ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГОВЫХ АКТИВОВ

	руб.
Основные средства	3 325 178,55
Оценочные обязательства и резервы	2 685 068,86
Расходы будущих периодов	2 900 362,43
Резервы сомнительных долгов	8 594 305,24
Товары	24 432 400,00
Убыток текущего периода	25 646 134,17
Финансовые вложения	195 267 607,42

Отложенных налоговых обязательств

	руб.
Основные средства	127 431,97

- погашением временных разниц в отчетном периоде:

ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГОВЫХ АКТИВОВ

	руб.
Косвенные производственные расходы	3 398 412,00
Незавершенное производство	35 361,54
Нематериальные активы	468,87
Основные средства	104 997,00
Оценочные обязательства и резервы	2 427 936,21
Расходы будущих периодов	9 018,09
Резервы сомнительных долгов	173 502 400,10

Убыток текущего периода	25 646 134,17
Финансовые вложения	235 272 444,89

Отложенных налоговых обязательств

	Руб.
Доходы будущих периодов	4 710,08
Косвенные производственные расходы	3 398 412,00
Материалы	
Незавершенное производство	35 361,54
Основные средства	684 991,85
Расходы будущих периодов	328,37
Финансовые вложения	622 334 596,61

- изменения правил налогообложения и изменения применяемых налоговых ставок отсутствуют;

- признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах отсутствует;

б) величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

- применяемая налоговая ставка 20%;
- условный расход по налогу на прибыль в размере 334 350 тыс. руб.;
- условный доход по налогу на прибыль в размере 132 716 тыс. руб.
- постоянный налоговый расход в размере 97 012 тыс. руб.

В 2023 году применяемые налоговые ставки в целях применения ПБУ 18 не изменялись.

22. Раскрытие существенной информации по Отчету о движении денежных средств:

В строке отчета 4129 в составе прочих платежей отражено перечисление по Договору пожертвования от 18.04.23г. в Благотворительный фонд Народный Фронт Все для победы в размере 30 000 000 руб.

Так же в строке 4129 в том числе отражен предъявленный НДС, превышающий сумму входного.

23. Раскрытие информации о Чистых активах:

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На декабрь 2023 г.	На декабрь 2022 г.	На декабрь 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	49
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-

Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	88 328	136 679	371 823
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	289 368	3 655 879	483 727
Отложенные налоговые активы	1180	347 381	325 728	74 047
Прочие внеоборотные активы	1190	64 159	97 913	48 095
Запасы	1210	648 330	434 204	437 937
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 228	33 575	535
Дебиторская задолженность*	1230	579 631	760 198	1 683 731
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	193 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 468 092	1 513 989	248 787
Прочие оборотные активы	1260	541 113	93 307	2 849
ИТОГО активы	-	7 028 630	7 051 471	3 544 580
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	54 125	680 435	60 378
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	828 550	39 183	66 869
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-

Оценочные обязательства краткосрочные	1540	13 376	12 091	19 646
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	896 051	731 709	146 893
Стоимость чистых активов	-	6 132 579	6 319 762	3 397 687

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

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

24. Долговые ценные бумаги и предоставленные займы не оцениваются Обществом по дисконтированной стоимости для целей бухгалтерского учета. Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

25. Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

За 2023 год у Организации сальдо денежных потоков от текущих операций составило отрицательную величину в размере 1 543 699 тыс. руб.

В 2023 и 2022 годах Организация получила убыток от основного вида деятельности, который составил 333 443 тыс. руб. и 263 581 тыс. руб. соответственно. Получение данных убытков обусловлено нижеизложенными причинами:

В 2023 году продолжили своё действие неблагоприятные условия, в которых Общество ведет свою деятельность, а именно:

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, а так же в связи с тем, что некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков и также персональные санкции в отношении ряда физических лиц ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность Общества. Руководство расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Другие события или условия, которые могут вызвать сомнения в способности продолжать непрерывно свою деятельность, у Общества отсутствуют.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и полагает, что Общество будет способно осуществлять свою деятельность в 2024 году.

Учитывая вышеизложенное, руководство Общества считает правомерным подготовку настоящей отчетности в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

26. Совместная деятельность у Общества отсутствует.

27. Изменения оценочных значений, обусловленные появлением новой информации, в отчетном году отсутствуют.

28. Операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008) в качестве Подрядчика, не осуществлялись.

29. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31 декабря 20223 года: 89,6883 рубля за доллар США и 99,1919 рубля за евро. Расчёты в условных единицах по иным курсам, установленным соглашениями Сторон на отчетную дату (ПБУ 3/2006), отсутствуют.

30. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде (ПБУ 22/2010) не выявлялись.

31. Экологическая деятельность осуществлялась в рамках мероприятий, требуемых законодательством РФ, в масштабах, не оказывающих существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности.

32. Существенная информация о забалансовых счетах раскрыта в табличной части Пояснений.

33. Обществом в 2023 году для уплаты в бюджеты начислено налогов и сборов в размере 925 050,9 тыс. руб., из них:

Федеральный бюджет	-	160 271,0 тыс. руб.;
Региональный бюджет	-	689 346,9 тыс. руб.;
Внебюджетные фонды	-	75 433,0 тыс. руб.;

В течение 2023 года ИФНС России № 3 по г. Москве в ООО «Визит-Москва» проводились камеральные проверки финансовой отчётности по вопросам правильности исчисления и уплаты налогов и сборов.

ООО «Налоговый Консультант» провело обязательную ежегодную проверку, результаты которой будут представлены в налоговые органы в рамках действующего законодательства РФ.

Годовая бухгалтерская отчетность будет утверждена учредителями на Общем Собрании Участников в 2024 году.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	332	(332)	-	(2)	2	-	-	-	330	(330)
	5110	за 2022г.	550	(501)	-	(248)	188	(23)	-	-	332	(332)
в том числе:												
Программы и сертификаты	5101	за 2023г.	332	(332)	-	(2)	2	-	-	-	330	(330)
	5111	за 2022г.	550	(501)	-	(248)	188	(23)	-	-	332	(332)

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

[illegible]

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.	97 913	67 990	100 532	(1 212)	64 159
	5250	за 2022г.	48 095	67 492	(16 765)	(909)	97 913
в том числе: незавершенное строительство,приобретение основных средств	5241	за 2023г.	-	3 799	-	-	3 799
	5251	за 2022г.	48 095	67 492	(16 765)	(909)	97 913

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	955	805
в том числе:			
Автомобиль MERCEDES- BENZ VITO	5261	955	-
Система автомат.пожарной сигнализации	5262	-	805
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	-	28 651	361 327
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	5 336
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	33 423	560 742	3 015 457
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	19 988	36 770	-
	5288	-	-	-

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	3 847 066	(191 187)	987 157	3 557 699	191 187	-	(987 157)	1 276 525	(987 157)
	5311	за 2022г.	483 727	-	4 007 813	(644 474)	-	-	(191 187)	3 847 066	(191 187)
в том числе:											
ООО "ВИЗИТ-СТРОЙ"-взнос в уставный капитал	5302	за 2023г.	191 187	(191 187)	-	(191 187)	191 187	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	191 187	-	-	-	-	-	(191 187)	191 187	(191 187)
ООО "ВИЗИТ-МАРКО"-взнос в уставный капитал	5303	за 2023г.	38 111	-	-	-	-	-	-	38 111	-
	5313	за 2022г.	38 111	-	-	-	-	-	-	38 111	-
ООО "ГАРАЖ-МР"-взнос в уставный капитал	5304	за 2023г.	251 257	-	-	-	-	-	-	251 257	-
	5314	за 2022г.	251 257	-	-	-	-	-	-	251 257	-
Доля ООО "СЛОБОДА-СЕРВИС"		за 2023г.	3 366 512	-	-	(3 366 512)	-	-	-	-	-
		за 2022г.	3 173	-	4 007 813	(644 474)	-	-	-	3 366 512	-
ТРЕКПОР ТЕХНОЛОДЖИ ЗАО-акции		за 2023г.	-	-	985 227	-	-	-	(985 227)	985 227	(985 227)
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доля Arbat Projekt GmbH		за 2023г.	-	-	1 930	-	-	-	(1 930)	1 930	(1 930)
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	193 000	-	140 000	(333 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
БАНК ВТБ (ПАО), депозиты	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	193 000	-	140 000	(333 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2023г.	3 847 066	(191 187)	987 157	3 557 699	191 187	-	(987 157)	1 276 525	(987 157)
	5310	за 2022г.	676 727	-	4 147 813	(977 474)	-	-	(191 187)	3 847 066	(191 187)

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	-	-	-

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	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	866 938	(432 734)	434 204	911 577	575 289	-	-	(122 162)	X	1 203 226	(554 896)	648 330
	5420	за 2022г.	437 937	-	437 937	642 342	(213 342)	-	-	(432 734)	X	866 938	(432 734)	434 204
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	167 868	-	167 868	778 022	(441 734)	-	-	-	155 360	504 156	-	504 156
	5421	за 2022г.	4 991	-	4 991	274 883	(112 006)	-	-	-	14 159	167 868	-	167 868
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	7 167	7 167	-	-	-	4 309	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	699 070	(432 734)	266 336	1 238	(1 238)	-	-	(122 162)	-	699 070	(554 896)	144 174
	5423	за 2022г.	429 554	-	429 554	275 615	(6 100)	-	-	(432 734)	436 233	699 070	(432 734)	266 336
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	132 317	(132 317)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	58 439	(58 439)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	3 392	-	3 392	26 238	(29 630)	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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 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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	485 786	(479 286)	8 700	-	(485 286)	-	(479 286)	-	9 200	-
	5521	за 2022г.	1 259 626	-	32 000	-	(440 435)	-	-	(365 406)	485 786	(479 286)
в том числе:												
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные безпроцентные займы	5505	за 2023г.	485 786	(479 286)	8 700	-	(485 286)	-	(479 286)	-	9 200	-
	5525	за 2022г.	1 259 626	-	32 000	-	(440 435)	-	-	(365 406)	485 786	(479 286)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 248 199	(494 501)	185 083	-	(713 627)	-	(377 480)	-	719 655	(149 224)
	5530	за 2022г.	484 849	(60 744)	829 657	-	(453 090)	-	-	-	1 248 199	(494 501)
в том числе:												
	5511	за 2023г.	31 293	(454)	6 942	-	(31 292)	-	(454)	-	6 943	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	2 262	(454)	30 874	-	(1 841)	(2)	-	-	31 293	(454)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 216 906	(494 047)	178 141	-	(682 335)	-	(377 026)	-	712 712	(149 224)
	5533	за 2022г.	482 587	(60 290)	798 824	10	(64 515)	-	-	-	1 216 906	(494 047)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 733 985	(973 787)	193 783	-	(1 198 913)	-	(856 766)	X	728 855	(149 224)
	5520	за 2022г.	1 744 475	(60 744)	861 657	-	(893 525)	-	-	X	1 733 985	(973 787)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	149 224	-	472 747	-	403	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	149 224	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	201	-	-	-	-
Расчеты с покупателями	5544	-	-	472 747	-	202	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	39 183	884 729	-	(95 362)	-	-	-	-	828 550
	5580	за 2022г.	66 869	24 075	-	(51 761)	-	-	-	-	39 183
	5561	за 2023г.	13 661	25 347	-	(7 695)	-	-	-	-	31 313
	5581	за 2022г.	7 608	7 729	-	(1 676)	-	-	-	-	13 661
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	305
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2023г.	10 678	802 541	-	(18 158)	-	-	-	-	795 061
	5583	за 2022г.	10 247	11 779	-	(11 348)	-	-	-	-	10 678
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	14 844	56 841	-	(69 509)	-	-	-	-	2 176
	5586	за 2022г.	49 014	4 567	-	(38 737)	-	-	-	-	14 844
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	39 183	884 729	-	(95 362)	-	X	-	-	828 550
	5570	за 2022г.	66 869	24 075	-	(51 761)	-	X	-	-	39 183

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	28 815	27 556
Расходы на оплату труда	5620	255 728	186 243
Отчисления на социальные нужды	5630	68 090	53 976
Амортизация	5640	11 957	13 527
Прочие затраты	5650	44 810	84 982
Итого по элементам	5660	409 400	366 284
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	409 400	366 284

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 091	63 256	(57 557)	(4 413)	13 376
в том числе:						
по неиспользованным отпускам 2023	5701	12 091	63 256	(57 557)	(4 413)	13 377

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	41 170	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	41 170	-	-
Выданные - всего	5810	6 726	6 726	6 726
в том числе:				
Обеспечение по ипотечным сделкам	5811	6 726	6 726	6 726

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Визит-Москва"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	49
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	88 328	136 679	371 823
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	289 368	3 655 879	483 727
Отложенные налоговые активы	1180	347 381	325 728	74 047
Прочие внеоборотные активы	1190	64 159	97 913	48 095
Запасы	1210	648 330	434 204	437 937
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 228	33 575	535
Дебиторская задолженность*	1230	579 631	760 198	1 683 731
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	193 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 468 092	1 513 989	248 787
Прочие оборотные активы	1260	541 113	93 307	2 849
ИТОГО активы	-	7 028 630	7 051 471	3 544 580
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	54 125	680 435	60 378
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	828 550	39 183	66 869
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	13 376	12 091	19 646
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	896 051	731 709	146 893
Стоимость чистых активов	-	6 132 579	6 319 762	3 397 687

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

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

Руководитель

Главный бухгалтер



Истягин Андрей Владимирович

Наумчик Ольга Юрьевна

29 марта 2024 года