

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	5100	за 20 <u>23</u> г. ¹	1122	(659)	176	(0)	0	(105)				1298	(764)
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²	1226	(559)	0	(104)	17	(117)				1122	(659)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	1122	(659)	176	()	(105)					1298	(764)
товарные знаки <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>22</u> г. ²	1226	(559)		(104)	17	(117)				1122	(659)
		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()		()	()					0	(0)
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()	()					0	(0)
И т. д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На	На
		31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
И т. д.				

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 20 <u>23</u> г. ¹			0	0	
	5170	за 20 <u>22</u> г. ²			0	0	
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹			0	0	
		за 20 <u>22</u> г. ²			0	0	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹			0	0	
		за 20 <u>22</u> г. ²			0	0	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹			0	0	
		за 20 <u>22</u> г. ²			0	0	
и т. д.						0	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 20 <u>23</u> г. ¹	11	176	0	(176)	11
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²	2026	-2015	0	(0)	11
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	11	176	0	(176)	11
		за 20 <u>22</u> г. ²					
товарные знаки		за 20 <u>22</u> г. ²	61	-50	0	()	11
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0		0	()	0
		за 20 <u>22</u> г. ²	1965	-1965	0	0	0
программное обеспечение							
(объект, группа объектов)							
и т. д.							

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 20 <u>23</u> г. ¹	53 379	593 770	(262)	(413 001)	233 886
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	119 159	550 488	(32 992)	(583 276)	53 379
в том числе: здания, используемые в качестве ТК (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	38 992	27	()	()	39 019
		за 20 <u>22</u> г.	39 004	296	(308)	()	38 992
здания прочие (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	1 458	250 529	()	(175 085)	76 902
		за 20 <u>22</u> г. ²	49 332	5 345	(25 554)	(27 665)	1 458
сооружения (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	179	23 749	(179)	(4 418)	19 331
		за 20 <u>22</u> г. ²	1 200	20 283	(45)	(21 259)	179
машины и оборудование (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	12 163	197 217	(83)	(110 663)	98 634
		за 20 <u>22</u> г. ²	12 288	86 901	(3 548)	(83 478)	12 163
транспортные средства (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	23 020	()	(23 020)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²	16 167	20 226	(41)	(36 352)	0
производственный и хоз инвентарь (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	587	88 425	()	(89 012)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²	1 168	35 000	(3 496)	(32 085)	587
земельные участки (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()	()	()	0
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	91 008	()	(91 008)	0
прочие (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()	()	()	0
		за 20 <u>22</u> г.	0	()	()	()	0
право пользования активом (здания) (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()	()	()	0
		за 20 <u>22</u> г. ²		134 562	()	(134 562)	0
право пользования активом (земельные участки) (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	10 803	()	(10 803)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²		156 867	()	(156 867)	0

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

Наименование показателя	Код	за 20 <u>23</u> г. ¹	за 20 <u>22</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	176 589	42 077
здания прочие <i>(объект основных средств)</i>		175 085	27 665
сооружения <i>(объект основных средств)</i>		970	14 198
машины и оборудование <i>(объект основных средств)</i>		534	214
транспортные средства <i>(объект основных средств)</i>			
производственный и хозяйственный инвентарь <i>(объект основных средств)</i>			
и т. д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	(0)	(8 444)
в том числе:			
здания прочие <i>(объект основных средств)</i>		()	(2 031)
сооружения <i>(объект основных средств)</i>		()	(6 413)
и т. д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22 г.</u> ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 21 г.</u> ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	766 260	712 033	874 674
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	3 716 308	1 712 692	2 271 926
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	12 955
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Пересчетная финансовая вложения, номинированных в иностранной валюте		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытка от обесценения)	первоначальная стоимость (сальдо курсовой разницы)	накопленная корректировка ⁷ (сальдо курсовой разницы)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷						
Долгосрочные — всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	9 871 345	(1 389 935)	0	(45 817)	(344 445)	0	0	344 445	0	10 169 973	(1 734 380)
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	9 941 846	(137 928)	0	(100)	(1 252 007)	0	0	-70 401	0	9 871 345	(1 389 935)
в том числе: вклады в УК <i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	8 619 338	(137 928)		(45 817)	()					8 573 521	(137 928)
		за 20 <u>22</u> г. ²	8 619 438	(137 928)		(100)	()					8 619 338	(137 928)
депозиты <i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	1 252 007	(1 252 007)		()	(344 445)			344 445		1 596 452	(1 596 452)
		за 20 <u>22</u> г. ²	1 322 408	()		()	(1 252 007)			-70 401		1 252 007	(1 252 007)
и т. д.						()							
Краткосрочные — всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	850 000	0	13 252 820	(13 065 620)	(0)	0	0	0	0	1 037 200	0
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	450 000	0	54 331 440	(53 931 440)	0	0	0	0	0	850 000	0
в том числе: депозиты <i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	850 000		13 252 820	(13 065 620)						1 037 200	
		за 20 <u>22</u> г. ²	450 000		54 331 440	(53 931 440)						850 000	
займы <i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	0			()						0	
		за 20 <u>22</u> г. ²				()						0	
<i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0		()	()					0	0
		за 20 <u>22</u> г. ²				()						0	0
и т. д.						()							
Финансовых вложений — Итого	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	10 721 345	(1 389 935)	13 252 820	(13 111 437)	(344 445)	0	0	344 445	0	11 207 173	(1 734 380)
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	10 391 846	(137 928)	54 331 440	(53 931 540)	(1 252 007)	0	0	-70 401	0	10 721 345	(1 389 935)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря	На 31 декабря
		31 декабря	20 23 г. ⁴	20 22 г. ²
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	0	0
в том числе:				
депозит (группы, виды)				
и т. д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т. д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		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 20 23 г. ¹	6 317 717	()	6 317 717	21 367 050	(19 986 726)				x	7 698 041	()	7 698 041
	5420	за 20 22 г. ²	5 351 791	()	5 351 791	20 456 017	(19 490 091)				x	6 317 717	()	6 317 717
в том числе:		за 20 23 г. ¹	108 175	()	108 175	348 387	(259 796)			2 090		198 856	()	198 856
материалы (группы, вид)		за 20 22 г. ²	104 446	()	104 446	270 319	(266 010)			-580		108 175	()	108 175
товары (группы, вид)		за 20 23 г. ¹	6 113 820	()	6 113 820	20 941 162	(19 866 902)			-2 090		7 385 990	()	7 385 990
		за 20 22 г. ²	5 164 473	()	5 164 473	20 133 227	(19 184 460)			580		6 113 820	()	6 113 820
расходы будущих периодов (группы, вид)		за 20 23 г. ¹	95 722	()	95 722	77 501	(60 028)					113 195	()	113 195
		за 20 22 г. ²	82 872	()	82 872	52 471	(39 621)					95 722	()	95 722

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁴	На 31 декабря <u>20 22 г.</u> ²	На 31 декабря <u>20 21 г.</u> ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440			
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>				
И т. д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5445			
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>				
И т. д.				

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	
					поступление			выбыло				
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^а		
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 23 г. ¹		()				0	0		0	0
	5521	за 20 22 г. ²		0				0	0		0	0
в том числе:		за 20 23 г. ¹		0				0	0		0	0
	(вид)	за 20 22 г. ²		0				0	0		0	0
		за 20 23 г. ¹		0				0	0		0	0
	(вид)	за 20 22 г. ²		0				0	0		0	0
И т. д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 20 23 г. ¹	754 752	(280 147)	25 408 774	199 182	(25 152 342)	(736)	132		1 209 630	(280 149)
	5530	за 20 22 г. ²	971 429	(281 426)	24 278 117	165 371	(24 858 648)	(1 517)			754 752	(280 147)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 23 г. ¹	56 365	(2 768)	84 244	16	(50 117)	(354)			90 154	(2 356)
	(вид)	за 20 22 г. ²	81 393	(1 415)	51 082	253	(76 181)	(182)			56 365	(2 766)
авансы выданные		за 20 23 г. ¹	86 994	(400)	525 942		(118 703)	(169)	132		494 064	(268)
	(вид)	за 20 22 г. ²	223 964	(361)	38 546	26	(174 661)	(881)			86 994	(400)
эквайринг		за 20 23 г. ¹	67 715	()	24 632 659		(24 630 373)	()			70 001	()
	(вид)	за 20 22 г. ²	84 646	()	23 980 144		(23 987 075)	()			67 715	()
прочие дебиторы		за 20 23 г. ¹	518 166	(276 981)	134 068	199 166	(297 939)	(212)			553 249	(277 525)
	(вид)	за 20 22 г. ²	563 865	(278 650)	123 282	165 092	(333 663)	(410)			518 166	(276 981)
прочая персонала		за 20 23 г. ¹	129	()	27 030		(26 725)	(1)			433	()
	(вид)	за 20 22 г. ²	537	()	59 322		(59 686)	(44)			129	()
бюджет		за 20 23 г. ¹	25 160	()	4 111		(28 262)	()			1 009	()
	(вид)	за 20 22 г. ²	1 606	()	25 124		(1 570)	()			25 160	()
внебюджетные фонды		за 20 23 г. ¹	223	()	720		(223)	()			720	()
	(вид)	за 20 22 г. ²	15 418	()	617		(15 812)	()			223	()
И т. д.												
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	754 752	(280 147)	25 408 774	199 182	(25 152 342)	(736)	132	x	1 209 630	(280 149)
	5520	за 20 22 г. ²	971 429	(281 426)	24 278 117	165 371	(24 858 648)	(1 517)		x	754 752	(280 147)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 891	0	4888	0		
в том числе:							
авансы выданные		268	0	400	0		
покупатели и заказчики		2 356	0	2766	0		
прочие дебиторы (вид)		2 267	0	1722	0		
и т. д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 22 г. ²	2 460 904	0	129 855	(2 590 759)	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 23 г. ¹	0			()	()	()	0
кредиты (вид)		за 20 22 г. ²				()	()	()	0
займы (вид)		за 20 23 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 22 г. ²	2 460 904		129 855	(2 590 759)	()	()	0
и т. д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 23 г. ¹	6 327 151	18 459 607	5 269	(17 245 964)	(1 225)	0	7 544 838
	5580	за 20 22 г. ²	7 627 901	16 877 396	114 835	(18 247 505)	(45 476)	0	6 327 151
в том числе:		за 20 23 г. ¹							

поставщики и подрядчики (вид)			5 492 493	7 262 581	2	(6 005 770)	(706)		6 748 600
		за 20 <u>22</u> г. ²	5 695 030	5 562 969	19	(5 726 210)	(39 315)		5 492 493
прочие (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	16 878	206 498	5 267	(203 712)	(86)		24 845
		за 20 <u>22</u> г. ²	758 531	251 290	2 554	(995 366)	(131)		16 878
авансы полученные (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	150 863	259 264		(187 353)	(433)		222 341
		за 20 <u>22</u> г. ²	123 604	209 803		(176 514)	(6 030)		150 863
перед персоналом (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	87 918	2 884 876		(2 862 589)	()		110 205
		за 20 <u>22</u> г. ²	94 526	2 628 480		(2 635 088)	()		87 918
перед персоналом по прочим операциям (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	70	15 483		(15 519)	()		34
		за 20 <u>22</u> г. ²	69	19 267		(19 266)	()		70
перед бюджетом (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	321 921	6 968 457		(6 916 156)	()		374 222
		за 20 <u>22</u> г. ²	440 493	7 428 057		(7 546 629)	()		321 921
по страховым взносам (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	257 008	862 448		(1 054 865)	()		64 591
		за 20 <u>22</u> г. ²	13 733	777 530		(534 255)	()		257 008
кредиты (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>22</u> г. ²	450 000		2 030	(452 030)	()		0
займы (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>22</u> г. ²	51 915		110 232	(162 147)	()		0
и т. д.									
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	6 327 151	18 459 607	5 269	(17 245 964)	(1 225)	x	7 544 838
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	10 088 805	16 877 396	244 690	(20 838 264)	(45 476)	x	6 327 151

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22 г.</u> ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 21 г.</u> ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т. д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за <u>20 23 г.</u> ¹	за <u>20 22 г.</u> ²
Материальные затраты	5610	782 707	690 543
Расходы на оплату труда	5620	2 918 292	2 645 780
Отчисления на социальные нужды	5630	860 239	774 418
Амортизация	5640	1 125 795	1 068 381
Прочие затраты	5650	2 230 024	1 727 679
Итого по элементам	5660	7 917 057	6 906 801
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	19 659 517	19 172 371
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 576 574	26 079 172

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	159 085	327 776	(301 491)	()	185 370
в том числе: резерв на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)		159 085	327 776	(301 491)	()	185 370
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т. д.						

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁴	На 31 декабря <u>20 22 г.</u> ²	На 31 декабря <u>20 21 г.</u> ⁵
Полученные — всего	5800	396 928	10 000	4 795
в том числе: банковская гарантия (вид)		396 928	10 000	4 795
и т. д.				
Выданные — всего	5810	48 662	0	736 500
в том числе: банковская гарантия (вид)		48 662		736 500
в том числе: депозит в залоге (вид)				
и т. д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 20 <u>23</u> г. ¹		за 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств — всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	20 <u>23</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>22</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)	20 <u>23</u> г. ¹				()	
	20 <u>22</u> г. ²				()	
и т. д.						

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как разницa между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разницa между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10. Прочие пояснения

Руководство обществом с ограниченной ответственностью в 2023 году осуществлялось Генеральным директором Новосельцев Александром Николаевичем.

Общество с ограниченной ответственностью осуществляет деятельность по розничной торговле товарами для ремонта и оформления интерьера. Структура выручки представлена в таблице 1.

В 2023 году ООО «МАКСИДОМ» осуществляло свою деятельность в Санкт-Петербурге, в Нижнем Новгороде, в г. Казани, в Екатеринбурге, г. Самаре, в г. Уфе, в Московской области, г. Москве, г. Воронеже.

Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 3693 человека.

На финансовый результат компании оказали влияние следующие факторы:

Положительное влияние

1. прибыль от продаж – 311 361 тыс. руб.;
2. проценты к получению – 171 297 тысяч рублей;
3. прочие доходы – 1 976 083 тыс. руб., в т. ч.:

Курсовая разница	544 955 тыс. руб.
Скидки, полученные от поставщиков	377 351 тыс. руб.
Вознаграждение за достигнутый объем поставок	781 733 тыс. руб.
Выручка от реализации основных средств	3 000 тыс. руб.
Штрафы, полученные по хозяйственным договорам	199 181 тыс. руб.
Списание кредиторской задолженности	1 226 тыс. руб.
Выручка от реализации запасов	13 587 тыс. руб.
Прочие доходы	55 050 тыс. руб.

Отрицательное влияние

1. проценты к уплате – 79 160 тыс. рублей (110 тыс. рублей по кредитам полученным и 79 050 тыс. рублей по арендным обязательствам);
2. прочие расходы – 1 000 586 тыс. рублей, в т.ч.

Курсовая разница	179 346 тыс. руб.
Услуги банка	429 345 тыс. руб.
Резерв под обесценение финансовых	344 444 тыс. руб.

вложений	
Резерв по сомнительным долгам	1 481 тыс. руб.
Себестоимость реализованных основных средств	933 тыс. руб.
Штрафные санкции, уплаченные по хозяйственным договорам	6 221 тыс. руб.
Списание дебиторской задолженности	740 тыс. руб.
Себестоимость реализованных материальных ценностей	13 534 тыс. руб.
Прочие	24 542 тыс. руб.

3. текущий налог на прибыль – 352 395 тыс. рублей

Бухгалтерская отчетность ООО «МАКСИДОМ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные элементы учетной политики:

Методология учета нематериальных активов

1. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации либо ожидаемого срока использования актива, утвержденного приказом Генерального директора (п. 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»).
2. Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования (п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»).
3. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете на счете 05 «Амортизационные отчисления».
4. Переоценка нематериальных активов не производится.
5. Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Методология учета основных средств

6. Ожидаемый срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные

группы, утвержденной постановлением Правительства №1 от 01.01.2002 года №1. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы), а также срок полезного использования объектов основных средств, не поименованных в Классификаторе основных средств, включаемых в амортизационные группы, определяется при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией, утверждаемой Генеральным директором.

7. Объекты основных средств, имеющие стоимость не более 100 000 рублей за единицу (до 2022 года – не более 40 000 рублей), отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
8. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
9. Если у частей одного основного средства сроки полезного использования существенно отличаются, то каждая из них признается самостоятельным инвентарным объектом (п. 10 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
10. Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства (п. 10 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
11. В учете выделяются следующие группы основных средств:
 - Здания, используемые в качестве торговых комплексов (центров);
 - Здания прочие;
 - Сооружения;
 - Машины и оборудование;
 - Транспортные средства;
 - Производственный и хозяйственный инвентарь;
 - Земельные участки.
12. По переоцененной стоимости учитываются здания, используемые в качестве торговых комплексов (центров).
13. Переоценка объектов основных средств проводится ежегодно на конец отчетного года (п. 16 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

14. Переоценка основных средств проводится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации так, чтобы балансовая стоимость объекта основных средств после переоценки равнялась его справедливой стоимости (п. 17 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
15. Исходя из требования рациональности результаты переоценки объекта основных средств подлежат отражению в бухгалтерском учете, если справедливая стоимость объекта основных средств изменяется более чем на 5%.
16. Накопленная дооценка основных средств, отраженная в составе капитала, списывается на нераспределенную прибыль единовременно при списании объекта основных средств, по которому была накоплена дооценка (п. 20 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
17. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
18. По всем объектам основных средств, которые подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
19. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» – 2022 год - сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитывались. При этом проведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
20. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражены перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (п. 26 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»).

Методология учета аренды

21. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется с 2022 года.
22. В связи с началом применения в 2022 году ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в случаях, когда организация выступает в качестве арендатора по каждому договору аренды единовременно признано на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты

бухгалтерского учета не признано, сравнительные данные за 2021 год не пересчитывались. Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях (п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

23. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применялся в отношении договоров аренды, исполнение которых истекало до конца 2022 года (п. 51 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Методология учета запасов

24. ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется перспективно с отчетности за 2021 год.
25. в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд применяется ФСБУ 5/2019 (абз. 3 п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
26. Единицей запасов признается номенклатурный номер (п. 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
27. Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы» (План счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94-н)
28. При отпуске запасов в производство, отгрузке, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
29. Себестоимость единицы учета запасов рассчитывается путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца. (п. 39 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
30. Товары отражаются в учете по стоимости их приобретения на счете 41 «Товары», счет 42 «Торговая наценка» не используется (п. 60 Положения ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, п. 20 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
31. Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров (п. 39 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Методология учета затрат на производство

32. Косвенные расходы в конце отчетного периода в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг). В калькуляцию продукции эти расходы не включаются. Системно калькулируется неполная (ограниченная) фактическая производственная себестоимость объекта калькулирования.
33. Косвенные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально выручке от реализации работ (услуг), за исключением доходов от торговой деятельности. По торговой деятельности косвенные расходы распределяются пропорционально торговой надбавке.

Методология учета готовой продукции

34. Готовая продукция отражается в учете по фактической производственной себестоимости (п. 59 Положения ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).
35. Учет готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» (План счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94-н).

Методология учета оценочных обязательств

36. Резерв на предстоящую оплату отпусков создается исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среднего заработка сотрудника.

Методология учета расходов по займам и кредитам

37. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены (п. 8 ПБУ 15/08 "Учет расходов по займам и кредитам").
38. Проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям, облигациям и иным выданным заемным обязательствам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа (п. 15, 16 ПБУ 15/01 "Учет расходов по займам и кредитам").

Методология учета финансовых вложений

39. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально (п. 20 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений").
40. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений").
41. По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Методология учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

42. Пересчет стоимости денежных средств в кассе организации и средств на счетах в кредитных организациях, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операций в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности (п. 7 ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте").

Методология учета расчетов по налогу на прибыль

43. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета (п. 3 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»).
44. Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе развернуто (п. 19 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»).
45. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»).

В бухгалтерском балансе статья «Денежные средства» включает в себя:

на конец 2022 года остатки в кассе – 15 360 тыс. руб., остатки на расчетных счетах – 475 368 тыс. руб., остатки на специальном карточном счете – 94 тыс. руб., остатки на валютных счетах 67 911 тыс. руб., инкассированную выручку, не зачисленную на расчетные счета – 38 051 тыс. руб.;

на конец 2023 года остатки в кассе – 16 194 тыс. руб., остатки на расчетных счетах – 268 421 тыс. руб., остатки на корпоративном карточном счете – 88 тыс. руб., остатки на валютных счетах 142 470 тыс. руб., инкассированную выручку, не зачисленную на расчетные счета – 59 027 тыс. руб.

Курсы иностранных валют по отношению к рублю, установленные Банком России:

На 31.12.2022: 70,3375 руб. за 1 доллар США, 75,6553 рублей за 1 ЕВРО;

На 31.12.2023: 89,6883 руб. за 1 доллар США, 99,1919 рублей за 1 ЕВРО.

В составе финансовых вложений на 31.12.2022 учтены депозиты, размещенные в следующих банках:

АО Банк «Объединенный капитал»:

Договор вклада № Д22-810/2212-04 от 22.12.2022 на сумму 300 000 тыс. рублей. (Срок возврата – 13.01.2023).

Договор субординированного займа № С16-840/2508-01 от 25.08.16 на сумму 17 800 тыс. долларов/1 252 008 тыс. руб. (Срок возврата – 20.03.2028). В связи со снижением значения норматива достаточности базового капитала (Н1.1) банка по договору субординированного займа № С16-840/2508-01 от 25.08.16 31.12.2022 создан резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 1 252 008 тыс. руб.

ПАО «Сбербанк»:

Договор 90551078927.00 от 16.12.2022 по Соглашению 9055011394 от 16.12.2022 на сумму 550 000 тыс. рублей. (Срок возврата 15.02.2023г).

В составе финансовых вложений на 31.12.2023 учтены депозиты, размещенные в следующих банках:

АО Банк «Объединенный капитал»:

Договор субординированного займа № С16-840/2508-01 от 25.08.16 на сумму 17 800 тыс. долларов/1 596 452 тыс. руб. (Срок возврата – 20.03.2028). В связи со снижением значения норматива достаточности базового капитала (Н1.1) банка, из-за обострения геополитической обстановки и введенных значительного количества санкций недружественными государствами против целых секторов экономики России, по договору субординированного займа № С16-840/2508-01 от 25.08.16 доначислен резерв

под обесценение финансовых вложений 31.12.2023 на сумму положительных курсовых разниц в сумме 344 444 тыс. рублей. Итоговая сумма начисленного Резерва под обесценение финансовых вложений на конец 31.12.2023 составила 1 596 452 тыс. руб. (рублевый эквивалент валютной суммы 17 800 тыс. долларов США по курсу 89,6883).

ПАО «Сбербанк»:

Договор 90551475482.00 от 20.12.2023 по Соглашению 9055011394 от 16.12.2022 на сумму 500 000 тыс. рублей. (Срок возврата 25.01.2024);

Договор 90551524807.00 от 28.12.2023 по Соглашению 9055011394 от 16.12.2022 на сумму 537 200 тыс. рублей. (Срок возврата 15.01.2024).

В 2022 году получена приравняваемая к дивидендам чистая прибыль ликвидируемой дочерней компании ООО «Инвестплюс» в размере 485 тыс. руб.

ООО «МАКСИДОМ» на 31.12.2022 владело долями в уставном капитале следующих организаций:

ООО «Инвестплюс» (ИНН 7816366595) - 100% - 100 тыс. рублей;

ООО «Мистраль» (ИНН 7804482808) – 100% 10 тыс. рублей;

ООО «Красногвардейский» (ИНН 7804541147) – 100% – 137 928 тыс. рублей;

АО Банк «Объединенный капитал» (ИНН 7831001013) – 40% акций – 1 222 400 тыс. рублей.

ООО «КАСТОРАМА РУС» (ИНН 7703528301) – 100% - 7 259 000 тыс. руб.

27.08.2021 ООО «МАКСИДОМ» приняло решение о ликвидации ООО «Инвестплюс». 17.05.2023 ООО «Инвестплюс» ликвидировано.

В 2023 году в соответствии с Соглашением о порядке расчетов б/н от 04.08.2023 между Советом директоров Единственного участника ООО «КАСТОРАМА РУС» и КИНГФИШЕР ИНТЕРНЕШНЛ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД, стоимость доли ООО «МАКСИДОМ» в уставном капитале ООО «КАСТОРАМА РУС» была уменьшена на 45 817 тыс. руб.

ООО «МАКСИДОМ» на 31.12.2023 владеет долями в уставном капитале следующих организаций:

ООО «Мистраль» (ИНН 7804482808) – 100% 10 тыс. рублей;

ООО «Красногвардейский» (ИНН 7804541147) – 100% – 137 928 тыс. рублей;

АО Банк «Объединенный капитал» (ИНН 7831001013) – 40% акций – 1 222 400 тыс. рублей.

ООО «КАСТОРАМА РУС» (ИНН 7703528301) – 100% - 7 213 183 тыс. руб.

В 2021 году создан резерв под обесценение финансовых вложений в ООО «Красногвардейский» в сумме 137 928 тыс. рублей.

При проверке на предмет обеспечения и определении расчетной стоимости вклада в уставный капитал АО Банк «Объединенный капитал» по состоянию на 31.12.2023 года использовалась отчетность банка за 2023 год, составленная с учетом послаблений Банка России, связанных с поддержкой финансового рынка в 2022-2023 годах. Резерв под обесценение стоимости вклада в уставный капитал АО Банк «Объединенный капитал» не создавался.

ООО «МАКСИДОМ» сдавало в аренду ООО «Мистраль» помещение, расположенное в здании по адресу Санкт-Петербург, ул. Фаворского, д. 12, по рыночным ценам. Сумма расчетов за аренду за 2023 год составила 184 тыс. рублей. Задолженность ООО «Мистраль» перед ООО «МАКСИДОМ» на 31.12.2022 составляла 43 тыс. руб., на 31.12.2023 – 43 тыс. руб.

ООО «МАКСИДОМ» сдавало в аренду дочерней организации «Красногвардейский» помещение, расположенное в здании по адресу Санкт-Петербург, ул. Фаворского, д. 12, по рыночным ценам. Сумма расчетов за аренду за 2023 год составила 11 тыс. руб. Задолженность ООО «Красногвардейский» перед ООО «МАКСИДОМ» на 31.12.2022 отсутствовала, на 31.12.2023 составила 11 тыс. руб.

Сумма задолженности ООО «Красногвардейский» перед ООО «МАКСИДОМ» по беспроцентным займам на 31.12.2022 составляла 275 258 тыс. руб., на 31.12.2023 - 275 258 тыс. руб. На сумму 275 258 тыс. руб. в 2021 году создан резерв по сомнительным долгам. В 2023 году резерв был увеличен на сумму 11 тыс. руб. и составил 275 269 тыс. руб.

ООО «Красногвардейский» в 2023 году перевыставляло счета на аренду земельного участка, примыкающего к зданию ООО «МАКСИДОМ» по адресу: Санкт-Петербург, ул. Передовиков, д. 18, корп. 2. Задолженность ООО «Красногвардейский» перед ООО «МАКСИДОМ» на 31.12.2022 составляла 6 тыс. руб., на 31.12.2023 - 68 тыс. руб.

ООО «МАКСИДОМ» в 2023 году сдавало в аренду помещение по адресу Санкт-Петербург, ул. Гжатская, д. 21, корп.2, литера А АО Банк «Объединенный капитал». Арендная плата за 2023 год составила 23 843 тыс. руб. Задолженность по переменной арендной плате АО Банк «Объединенный капитал» перед ООО «МАКСИДОМ» на 31.12.2022 составляла 128 тыс. рублей, на 31.12.2023 – 111 тыс. руб. Депозит по арендной

плате, полученный от АО Банк «Объединенный капитал» на 31.12.2023 составил 1 829 тыс. руб. В 2023 году ООО «МАКСИДОМ» реализовало АО Банк «Объединенный капитал» товары на сумму 12 тыс. руб. Между АО Банк «Объединенный капитал» и ООО «МАКСИДОМ» заключен кредитный договор № К21-810/1608-01 от 16.08.2021 в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 500 000 тыс. руб. с процентной ставкой равной ключевой ставке Банка России, увеличенной на один процентный пункт, годовых. В 2023 году были получен и возвращен кредит на сумму 100 000 тыс. руб. Сумма начисленных процентов за 2023 год по кредитному договору № К21-810/1608-01 от 16.08.2021 составила 111 тыс. руб. На 31.12.2022 и на 31.12.2023 задолженность ООО «МАКСИДОМ» перед АО Банк «Объединенный капитал» отсутствует. Между АО Банк «Объединенный капитал» и ООО «МАКСИДОМ» заключен договор банковского счета № 1089-2013 от 12.04.13.

ООО «МАКСИДОМ» приобрело в 2023 году у ООО «КАСТОРАМА РУС» по договорам купли-продажи: торговое, складское, кассовое и прочее оборудование на общую сумму 231 392 тыс. руб. (в т.ч. НДС 20%). По договорам купли-продажи оборудования задолженность ООО «МАКСИДОМ» перед ООО «КАСТОРАМА РУС» на 31.12.2023 отсутствует.

Между ООО «КАСТОРАМА РУС» (поставщик) и ООО «МАКСИДОМ» (покупатель) заключен договор на поставку товаров. Сумма поставленного по договору товара за 2023 год составила 1 908 163 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%. На 31.12.2022 задолженность ООО «МАКСИДОМ» перед ООО «КАСТОРАМА РУС» составляла 416 176 тыс. руб., на 31.12.2023 – 1 057 910 тыс. руб.

ООО «КАСТОРАМА РУС» приобрело у ООО «МАКСИДОМ» в 2023 году товары на сумму 6 971 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%. На 31.12.2022 задолженность ООО «КАСТОРАМА РУС» перед ООО «МАКСИДОМ» за поставленные товары составила 74 тыс. руб., на 31.12.2023 – 2 тыс. руб.

По договорам аренды ООО «КАСТОРАМА РУС» сдавало в аренду ООО «МАКСИДОМ» нежилые здания, помещения, сумма расчетов за 2023 год составила 876 318 тыс. руб., задолженность на 31.12.2022 составляла 10 594 тыс. руб., на 31.12.2023 – 19 937 тыс. руб.

По договорам аренды ООО «МАКСИДОМ» сдавало в аренду ООО «КАСТОРАМА РУС» части зданий, оборудование. Сумма расчетов за 2023 год составила 48 542 тыс. руб., задолженность ООО «КАСТОРАМА РУС» на 31.12.2022 составляла 1 493 тыс. руб., на 31.12.2023 - 8 818 тыс. руб.

ООО «МАКСИДОМ» в 2023 году оказывало ООО «КАСТОРАМА РУС» услуги по обеспечению возврата/обмена товара, ранее приобретенного покупателями у ООО «КАСТОРАМА РУС», обслуживанию подарочных карт; эксплуатационные и складские услуги на объектах ООО «КАСТОРАМА РУС», транспортные услуги на общую сумму 3 314 тыс. руб. (в т.ч. НДС 20%). На 31.12.2022 задолженность ООО «КАСТОРАМА РУС» перед ООО «МАКСИДОМ» составила 686 тыс. руб., на 31.12.2023 – 828 тыс. руб.

ООО «МАКСИДОМ» в 2023 году оказывало ООО «КАСТОРАМА РУС» агентские услуги по организации размещения рекламы. Вознаграждение ООО «МАКСИДОМ» составило 652 тыс. руб. На 31.12.2022 задолженность ООО «КАСТОРАМА РУС» перед ООО «МАКСИДОМ» составляла по агентскому вознаграждению 5 тыс. руб., по рекламным услугам – 530 тыс. руб. На 31.12.2023 задолженность ООО «КАСТОРАМА РУС» перед ООО «МАКСИДОМ» составляла по агентскому вознаграждению 33 тыс. руб., по рекламным услугам – 3 297 тыс. руб.

Список связанных сторон:

Участниками общества в 2023 году являлись:

Евневич Александр Анатольевич – 51% до 28.04.2023;

Черепанова Лариса Александровна – 17%;

Евневич Мария Александровна – 25,5% (с 28.04.2023 – 76,5%);

Голиков Сергей Валентинович – 5%;

Полетаев Владимир Григорьевич – 1%;

Соколов Дмитрий Александрович – 0,5%.

Общество в 2023 году владело долями в уставном капитале следующих организаций:

ООО «Инвестплюс» (ИНН 7816366595) - 100% - ликвидировано 17.05.2023;

ООО «Мистраль» (ИНН 7804482808) – 100%;

ООО «Красногвардейский» (ИНН 7804541147) – 100%;

АО Банк «Объединенный капитал» (ИНН 7831001013) – 40%;

ООО «КАСТОРАМА РУС» (ИНН 7703528301) – 100%.

В 2023 году прочими связанными сторонами были:

ООО «Орими Трэйд» (ИНН 7804069580) – доля А.А. Евневич 46%, С.В. Касьяненко 45,3%, И.П. Тюшкевич 7,2%, доля ООО "УК Маркпрод" ИНН 7802425410 0,9%, доля А.С. Касьяненко 0,3%, доля М.А. Евневич 0,3%;

ООО «Орими» (ИНН 4703044256) – доля ООО «Орими Трэйд» 100%;

ООО «Орими Центр» (ИНН 7804445411) - доля ООО «Орими Трэйд» 100%;
ООО «Орими КФ» (ИНН 4703174640) - доля ООО «Орими Трэйд» 100%;
ООО «Орими Экспорт» (ИНН 7804078345) - доля ООО «Орими Трэйд» 100%;
ООО «ИТЕМА-22» (ИНН 7804691907) – доля М.А. Евневич 100%.

В 2023 году реализации имущества общества участникам общества не производилось, путевки на санитарно-курортное лечение не предоставлялись.

В 2023 году были начислены и выплачены дивиденды в размере 1 000 000 тыс. руб.

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу (заработная плата Генерального директора, заместителей Генерального директора, руководителя аналитического отдела) за 2023 год составил 10 816 тыс. рублей. Текущая задолженность на 31 декабря 2023 года перед основным управленческим персоналом составила 387 тыс. руб. и была погашена 15 января 2024 года. Сумма страховых взносов, начисленных с суммы вознаграждений основному управленческому персоналу, за 2023 год составила 2 294 тыс. рублей. Размер вознаграждений основному управленческому персоналу (заработная плата Генерального директора, заместителей Генерального директора, руководителя аналитического отдела) за 2022 год составил 13 741 тыс. рублей. Сумма страховых взносов, начисленных с суммы вознаграждений основному управленческому персоналу, за 2022 год составила 2 872 тыс. рублей.

В 2023 году в адрес ООО «Орими Трэйд» реализовывались товары на сумму 207 тыс. руб., оказывались транспортные услуги на сумму 7 тыс. руб.

В 2023 году в адрес ООО «Орими» реализовывались товары на сумму 2 674 тыс. руб., оказывались транспортные услуги на сумму 1 тыс. руб.

В адрес ООО «Орими Центр» в 2023 году реализовывались товары на сумму 87 тыс. руб. В 2023 году по договору управления проектом в строительстве ООО «МАКСИДОМ» оказало услуги по контролю и организации работ при строительстве объекта, принадлежащего ООО «Орими Центр» на общую сумму 4 670 тыс. руб. Задолженность ООО «Орими Центр» за оказанные услуги на 31.12.2023 составила 624 тыс. руб.

В 2023 году адрес ООО «Орими КФ» реализовывались товары на сумму 1 178 тыс. руб.

ООО «Орими Экспорт» сдавалось в аренду помещение, сумма арендной платы за 2023 год составила 259 тыс. руб.

ООО «ИТЕМА-22» сдавалось в аренду помещение, сумма арендной платы за 2023 год составила 391 тыс. руб.; в 2023 году ООО «ИТЕМА-22» выполняло работы по

разработке и модификации программного обеспечения для ООО «МАКСИДОМ» на сумму 109 166 тыс. руб., а также работы и услуги по техническому обслуживанию компьютерного оборудования, оргтехники, серверов на сумму 33 816 тыс. руб.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности показатели на 31.12.2021 оставлены без изменения. Единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств произведена на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

В 2022 году производило переоценку основных средств (группа «Здания, используемые в качестве торговых комплексов (центров)») по состоянию на 31.12.2022 на основании определения справедливой (рыночной) стоимости независимым оценщиком. Результат переоценки в размере 821 960 тыс. руб. был полностью отнесен на добавочный капитал (на прочие доходы и расходы результаты переоценки не относились). Балансовая стоимость переоцениваемой группы основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на 31.12.2022 составила 8 666 475 тыс. руб. На 31.12.2022 обесценения основных средств не выявлено. На 31.12.2022 объекты основных средств, не используемые в деятельности организации, отсутствовали. В результате проверки на 31.12.2022 элементов амортизации по отдельным объектам основных средств был изменен срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации не изменялись. Изменение срока полезного использования повлекло корректировку суммы начисленной амортизации, которая была отнесена на прочие доходы в размере 21 677 тыс. руб. В 2022 году утраты основных средств и существенного ущерба основным средствам не было.

В 2023 году на основании определения справедливой (рыночной) стоимости независимым оценщиком (группа «Здания, используемые в качестве торговых комплексов (центров)») переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2023 не производилась. Балансовая стоимость переоцениваемой группы основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на 31.12.2023 составила 8 202 886 тыс. руб. На 31.12.2023 обесценения основных средств не выявлено. На 31.12.2023 объекты основных средств, не используемые в деятельности организации, отсутствовали. В результате проверки на 31.12.2023 элементов амортизации по отдельным объектам основных средств был изменен срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления

амортизации не изменялись. В 2023 году утраты основных средств и существенного ущерба основным средствам не было.

В 2022 году реализовывались объекты основных средств, итоговый финансовый результат составил 4 397 тыс. руб., в том числе:

Группа основных средств	Прибыль, тыс. руб.	Убыток, тыс. руб.
Здания прочие	7 381	-
Земельные участки	4 071	-
Сооружения	-	7 901
Машины и оборудование	846	-
Итого	12 298	7 901

В 2023 году реализовывались объекты основных средств, итоговый финансовый результат составил 2 067 тыс. руб., в том числе:

Группа основных средств	Прибыль, тыс. руб.	Убыток, тыс. руб.
Машины и оборудование	1 429	-
Транспортные средства	638	-
Итого	2 067	-

В связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» последствий изменения учетной политики не было.

ООО «МАКСИДОМ» осуществляло приспособление объектов недвижимости, расположенных по адресу: Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.1, для коммерческих целей. Незавершенные капитальные вложения отражены в отчетности в составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2022 в размере 179 тыс. рублей, на 31.12.2023 – 151 941 тыс. рублей.

Незавершенные капитальные вложения по созданию технических систем для зданий, расположенных по адресу: Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.1, отражены в отчетности в составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2023 в размере 40 417 тыс. рублей.

Незавершенные капитальные вложения по созданию центра обработки данных отражены в отчетности в составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2022 в размере 6 417 тыс. рублей, в 2023 году объект введен в эксплуатацию. Капитальные вложения по созданию рекламной конструкции, открытого в 2022 году второго магазина в г. Казани, отражены в отчетности в составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2022 в размере 3 559 тыс. рублей, в 2023 году объект введен в эксплуатацию. Капитальные вложения по

строительству торгового объекта в Совхозе им. Ленина Московской области на 31.12.2022 составили 38 992 тыс. руб., на 31.12.2023 – 39 019 тыс. руб. и отражены в составе прочих внеоборотных активов.

В 2023 году капитальные вложения не реализовывались и не списывались как не давшие результата. На 31.12.2023 обесценения капитальных вложений не выявлено. В 2023 году утраты капитальных вложений и ущерба капитальным вложениям не было.

На 31.12.2022 авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений в основные средства, составили 4 519 тыс. руб., авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений в нематериальные активы – 24 тыс. руб.

На 31.12.2023 авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений в основные средства, составили 18 603 тыс. руб., авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений в нематериальные активы – 63 тыс. руб.

В связи с началом применения в 2022 году ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в случаях, когда организация выступала в качестве арендатора по каждому договору аренды сроком более года на конец 2021 года (в межотчетный период) единовременно признано право пользования активом и обязательство по аренде. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признано, сравнительные данные за 2021 год не пересчитаны. Стоимость права пользования активом принята равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке 9,5% годовых (п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

В 2023 году, на момент изменения условий аренды, ключевая ставка оставалась на уровне 7,5%, что сопоставимо с ключевой ставкой в 2022 году, в связи с этим корректировка ставки дисконтирования не проводилась.

На 31.12.2022 ООО «МАКСИДОМ» арендовало здания/помещения по следующим договорам:

Арендодатель	Договор	Балансовая стоимость (у арендодателя), тыс. руб.	Остаточная стоимость права пользования активом, тыс. руб.	Срок действия договора
СПбГМУ	02-22 от 20.05.2022	11 465		19.04.2023

АО «Соломон»	БЦ-12Н-02.17 от 05.10.17	116 954	132 282	31.10.2027
ООО «КАСТОРАМА РУС»	9-Крус от 19.04.2022	247 127		18.03.2023
ООО «КАСТОРАМА РУС»	10-Крус от 11.05.2022	519 699		10.04.2023
ООО «КАСТОРАМА РУС»	12-Крус от 31.10.2022	838 025		29.09.2023
ООО «КАСТОРАМА РУС»	14-Крус от 12.12.2022	5 605		22.01.2023

На 31.12.2022 ООО «МАКСИДОМ» арендовало земельные участки по следующим договорам:

Арендодатель	Договор	Кадастровая стоимость участка, тыс. руб.	Остаточная стоимость права пользования активом, тыс. руб.	Срок действия договора
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга»	04-ЗК03668 от 02.11.15	9 011		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Кировское районное агентство КУГИ)	05/ЗК-04061/1 от 21.09.2006г.	7 803		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Кировское районное агентство КУГИ)	05/ЗК-04061/2 от 21.09.2006г.	9 178		На неопределенный срок

СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Московское районное агентство КУГИ)	12/ЗК-01611 от 09.02.2009г.	53 237		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Московское районное агентство КУГИ)	12/ЗК-02136 от 30.08.2006г.	7 979		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Невское районное агентство КУГИ)	13/ЗД-04096 от 20.03.2006г.	11 784	6 270	21.03.2054
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Фрунзенское районное агентство КУГИ)	21-ЗД03674 от 06.11.2009г.	167 022	149 609	26.09.2057
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Кировское районное агентство КУГИ)	05/ЗД-04168 от 29.04.2010г.	234 094	122 100	02.04.2058
МТУ Росимущества в г. Санкт-Петербурге	01/ЗД-0189/51 от 06.02.2013	208	206	06.02.2062
МТУ Росимущества в г. Санкт-Петербурге	01/ЗД-0188/50 от 06.02.2013	31 303	27 909	06.02.2062

Администрация городского округа г. Котельники Московской области	422 от 04.06.2010	84	120	01.06.2059
Комитет по управлению муниципальной собственностью города Уфа	257-16 от 31.03.2016	363 878	214 869	10.03.2068
СПб ГКУ «Имущество Санкт- Петербурга»	07/ЗД-05757 от 16.07.2019г.	232 125	81 148	24.07.2067
СПб ГКУ «Имущество Санкт- Петербурга»	13/ЗД-05167 от 03.05.2012г.	176 748	145 167	02.05.2061

На 31.12.2023 ООО «МАКСИДОМ» арендовало здания/помещения по следующим договорам:

Арендодатель	Договор	Балансовая стоимость (у арендодателя), тыс. руб.	Остаточная стоимость права пользования активом, тыс. руб.	Срок действия договора
СПбГМТУ	05-23 от 20.04.2023	11 465		19.03.2024
АО «Соломон»	БЦ-12Н- 02.17 от 05.10.17	110 905	104 913	31.10.2027
ООО "ТехноПаркСпорт"	3-2 от 01.06.2023	5 058		31.05.2024
ООО «КАСТОРАМА РУС»	28-Крус от 19.11.2023	1 099 672		18.10.2024

ООО «КАСТОРАМА РУС»	27-Крус от 01.10.2023	772 992		31.08.2024
ООО «КАСТОРАМА РУС»	24-Крус от 28.06.2023	285 127		27.05.2024
ООО «КАСТОРАМА РУС»	21-Крус от 11.04.2023	474 256		10.03.2024
ООО «КАСТОРАМА РУС»	20-Крус от 24.03.2023	218 817		23.02.2024
ООО «КАСТОРАМА РУС»	19-Крус от 24.03.2023	512 549		23.02.2024
ООО «КАСТОРАМА РУС»	18-Крус от 19.03.2023	221 806		18.02.2024

На 31.12.2023 ООО «МАКСИДОМ» арендовало земельные участки по следующим договорам:

Арендодатель	Договор	Кадастровая/ балансовая стоимость участка, тыс. руб.	Остаточная стоимость права пользования активом, тыс. руб.	Срок действия договора
СПб ГКУ «Имущество Санкт- Петербурга» (ранее Кировское районное агентство КУГИ)	05/ЗК-04061/1 от 21.09.2006г.	5 542		На неопределенный срок

СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Кировское районное агентство КУГИ)	05/ЗК-04061/2 от 21.09.2006г.	6 494		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Московское районное агентство КУГИ)	12/ЗК-01611 от 09.02.2009г.	69 300		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Московское районное агентство КУГИ)	12/ЗК-02136 от 30.08.2006г.	9 569		На неопределенный срок
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Невское районное агентство КУГИ)	13/ЗД-04096 от 20.03.2006г.	19 349	6 070	21.03.2054
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Фрунзенское районное агентство КУГИ)	21-ЗД03674 от 06.11.2009г.	211 211	145 304	26.09.2057
СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» (ранее Кировское районное агентство КУГИ)	05/ЗД-04168 от 29.04.2010г.	243 107	118 645	02.04.2058
МТУ Росимущества в г. Санкт-	01/ЗД-0189/51 от 06.02.2013	172	212	06.02.2062

Петербурге					
МТУ Росимущества в г. Санкт- Петербурге	01/ЗД-0188/50 от 06.02.2013		26 332	28 730	06.02.2062
Администрация городского округа г. Котельники Московской области	422 от 04.06.2010		84	116	01.06.2059
Комитет по управлению муниципальной собственностью города Уфа	813-19 от 24.06.2019		363 878	57 101	10.03.2068
СПб ГКУ «Имущество Санкт- Петербурга»	07/ЗД-05757 от 16.07.2019г.		189 577	88 327	24.07.2067
СПб ГКУ «Имущество Санкт- Петербурга»	13/ЗД-05167 от 03.05.2012г.		208 037	141 388	02.05.2061
СПб ГКУ «Имущество Санкт- Петербурга»	04/ЗК-04295 от 31.03.2023		11 421	64	30.03.2026
ООО «КАСТОРАМА РУС»	22-Крус от 12.04.2023		18548		11.03.2024

ООО «МАКСИДОМ» арендует недвижимое имущество для осуществления основного вида деятельности – розничной торговли и оказания сопутствующих услуг. В помещениях торговых комплексов сдаются в аренду свободные площади.

Арендные обязательства за вычетом НДС и процентных расходов отражены в составе прочих обязательств:

Показатель	Долгосрочные	Краткосрочные
На 01.01.2022		
Арендные обязательства, тыс. руб.	2 253 963	58 996
НДС по арендным обязательствам, тыс. руб.	0	0
Процентные расходы, тыс. руб.	1 621 824	57 037
Балансовая стоимость арендных обязательств	632 139	1 959

Показатель	Долгосрочные	Краткосрочные
На 31.12.2022		
Арендные обязательства, тыс. руб.	2 850 666	110 046
НДС по арендным обязательствам, тыс. руб.	25 628	6 686
Процентные расходы, тыс. руб.	1 968 033	78 003
Балансовая стоимость арендных обязательств	857 005	25 357

Показатель	Долгосрочные	Краткосрочные
На 31.12.2023		
Арендные обязательства, тыс. руб.	2 219 510	97 991
НДС по арендным обязательствам, тыс. руб.	18 942	6 686
Процентные расходы, тыс. руб.	1 495 711	68 870
Балансовая стоимость арендных обязательств	704 857	22 435

При определении процентных расходов по арендным обязательствам была применена ставка 9,5% годовых на основании среднерыночной ставки. При расчете арендных обязательств переменные арендные платежи не учитывались в связи с неопределенностью их величины. Расходы по уплате переменных арендных платежей, связанных с арендными обязательствами, в 2022 году составили 495 тыс. руб., в 2023 году – 3 254 тыс. руб. В 2023 году расходов на улучшение предметов аренды не производилось. Договорами аренды не предусмотрены финансовые ограничения использования предмета аренды.

По договорам аренды сроком менее 12 месяцев право пользования активом и арендные обязательства в бухгалтерской отчетности не отражались. По договорам аренды,

которые ежегодно перезаключаются, право пользования активом и арендные обязательства не признаются в связи с невозможностью с достаточной степенью надежности определить срок, в течение которого планируется аренда. В 2022 году расходы на аренду по договорам сроком менее 12 месяцев составили 269 330 тыс. руб., в 2023 году – 737 680 тыс. руб., будущие арендные платежи по указанным договорам составят 340 338 тыс. руб. В 2023 году затрат, связанных с поступлением предметов аренды по договорам сроком менее 12 месяцев и приведением их в пригодное для использования состояние, не было. В 2023 году пересмотра фактической стоимости и обязательств по аренде по договорам сроком менее 12 месяцев не производилось.

В 2022 году в связи с изменением величины ежемесячной арендной платы пересматривались фактическая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде:

Показатель	В сторону увеличения	В сторону уменьшения
Фактическая стоимость права пользования активом, тыс. руб.	156 867	27 464
Арендные обязательства, тыс. руб.	616 377	94 605
Процентные расходы, тыс. руб.	459 510	67 141
Балансовая стоимость арендных обязательств	156 867	27 464

В 2023 году в связи с изменением величины ежемесячной арендной платы пересматривались фактическая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде:

Показатель	В сторону увеличения	В сторону уменьшения
Фактическая стоимость права пользования активом, тыс. руб.	10 719	153 606
Арендные обязательства, тыс. руб.	42 765	588 178
Процентные расходы, тыс. руб.	32 046	434 572
Балансовая стоимость арендных обязательств	10 719	153 606

В 2022 году сумма доходов от сдачи в операционную аренду объектов составила 245 525 тыс. руб., в том числе по переменным арендным платежам – 32 479 тыс. руб.

В 2023 году сумма доходов от сдачи в операционную аренду объектов составила 270 108 тыс. руб., в том числе по переменным арендным платежам – 39 428 тыс. руб.

Обесценение запасов на 31.12.2023 не выявлено.

На 31.12.2022 и 31.12.2023 краткосрочная задолженность по кредитам и займам отсутствует.

На 31.12.2022 и 31.12.2023 долгосрочная задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Условный расход по налогу на прибыль за 2022 год 636 647 тыс. рублей скорректирован на разницу отложенных налоговых активов 65 455 тыс. руб. (за 2022 год начислено 152 105 тыс. рублей, списано 86 650 тыс. рублей), на разницу отложенных налоговых обязательств 32 537 (за 2022 год начислено 54 687 тыс. рублей, списано 87 224 тыс. рублей), на сумму постоянного налогового дохода в размере -41 496 тыс. рублей.

Условный расход по налогу на прибыль за 2023 год 275 799 тыс. рублей скорректирован на разницу отложенных налоговых активов 1 948 тыс. руб. (за 2023 год начислено 72 931 тыс. рублей, списано 70 983 тыс. рублей), на разницу отложенных налоговых обязательств - 84 998 (за 2023 год начислено 115 886 тыс. рублей, списано 30 888 тыс. рублей), на сумму постоянного налогового расхода в размере 159 646 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2022 составляли:

По основным средствам 86 308 тыс. рублей;

По оценочным обязательствам и резервам 20 012 тыс. рублей;

По расходам будущих периодов 10 622 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2023 составляют:

По основным средствам 83 117 тыс. рублей;

По оценочным обязательствам и резервам 25 269 тыс. рублей;

По расходам будущих периодов 10 504 тыс. рублей.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022 составляли:

По основным средствам 219 532 тыс. рублей;

По нематериальным активам 10 тыс. рублей.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2023 составляют:

По основным средствам 202 622 тыс. рублей;

По доходам будущих периодов 101 909 тыс. рублей;

По нематериальным активам 7 тыс. рублей;

По внеоборотным активам 1 тыс. рублей.

Налоговая ставка налога на прибыль в 2023 году не изменилась по сравнению с 2022 годом и составила 20%.

События после отчетной даты, связанные с геополитической обстановкой и ограничениями, введенными в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление, на финансово-хозяйственную деятельность общества влияния не оказали и являются некорректирующими событиями. Компания будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение последующих 12 месяцев.

Событием после отчетной даты является приобретение 19.03.2024 пакета акций АО Банк «Объединенный капитал». С 19.03.2024 доля участия ООО «МАКСИДОМ» в АО Банк «Объединенный капитал» составляет 55%.

В 2023 году поручительства за третьих лиц не выдавались.

На 31.12.2023 ООО «МАКСИДОМ» участвовало в следующих незавершенных судебных процессах:

Номер дела	Наименование контрагента и предмет спора	Оспариваемая сумма, тыс. руб.
A56-115040/2023	Иск ООО «Бизнесфронт» к ООО«МАКСИДОМ» о взыскании долга. На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области (на момент подготовки отчетности исковые требования удовлетворены в полном объеме).	92,832

A56-101669/2023	Иск ПАО «Россети Ленэнерго» к ООО «МАКСИДОМ» об обязанности осуществить переустройство электросетевых объектов. На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области (на момент подготовки отчетности дело не рассмотрено)	Без суммы
A56-89479/2023	Иск ООО «М.Г. ПРАЙВАТ РЕКОНСТРАКШН» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании 1 205658,81 руб. задолженности, 1 784375,03 руб. пени за период с 08.10.2022 по 15.09.2023, с последующим ее начислением с 16.09.2023 по дату фактической оплаты. На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области (на момент подготовки отчетности иск удовлетворен частично: взыскано 500582,36 руб. пени и 35515 руб. расходов по госпошлине, принят отказ ООО «М.Г. ПРАЙВАТ РЕКОНСТРАКШН» от иска в части взыскания суммы основного долга).	2 990,034
A56-65769/2023	Иск ООО «Торговый дом Северо-западный» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании 3236143,64 руб. задолженности за поставленный товар На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области (на момент подготовки отчетности дело не рассмотрено)	3 236,143
A55-21959/2023	Иск ООО «ЭКОСТРОЙРЕСУРС» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании основного долга по договору на оказание услуг по обращению с ТКО за период с 01.05.2021 по 31.10.2021 в размере 2 691 529,25 руб., неустойку в размере 414 396,63 руб., за период с 11.06.2021 по 03.11.2022, государственная пошлина 38 530 руб. На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде Самарской области (на момент подготовки отчетности дело не рассмотрено)	3 144,455
A56-50857/2023	Иск ООО «РОВИ ФАКТОРИНГ ПЛЮС» к ООО «МАКСИДОМ» взыскании 3196550,02 руб. задолженности, 331709,92 руб. неустойки. В иске отказано полностью. На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области. (на момент подготовки отчетности судом первой инстанции в иске отказано; дело находится на рассмотрении в апелляционной инстанции)	3528,259
A65-14067/2023	Иск МУП города Казани «Водоканал» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании суммы долга в размере 10 832 053 руб. 25 коп. На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде Республики Татарстан (на момент подготовки отчетности дело находится на рассмотрении в суде первой инстанции)	10832,053

A56-9749/2023	<p>Иск ООО «Винтекс-Диджитал» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании задолженности в размере 1 835 254 руб. 06 коп., неустойки в размере 92 391 руб. 09 коп., а также расходов по оплате госпошлины в размере 32 282 руб.</p> <p>В первой инстанции иск удовлетворен в полном объеме; в апелляционной инстанции принят отказ ООО «Винтекс-Диджитал» от иска в части взыскания с ООО «Максидом» 1 870 руб. основного долга и 137 руб. 20 коп. неустойки. В остальной части решение суда оставлено без изменения.</p> <p>На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в суде кассационной инстанции.</p> <p>(на момент подготовки отчетности постановление суда апелляционной инстанции оставлено без изменения)</p>	1959,927
A56-131559/2022	<p>Иск ООО «ТД Аскона» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании задолженности по договору поставки, неустойки, расходов по уплате госпошлины. Сумма иска 7013091,97.</p> <p>На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области (на момент подготовки отчетности дело рассмотрено, в иске отказано)</p>	7013,091
A56-30753/2022	<p>Иск ООО «УК «ПЖКХ» к ООО «МАКСИДОМ» о взыскании задолженности по договору на оказание услуг по обращению с ТКО (г. Казань) за период с 01.01.2021 по 30.06.2022. 27.09.2022</p> <p>Судом первой инстанции вынесено решение об удовлетворении требований частично: взыскать в пользу ООО "УК "ПЖКХ" - 10372114,56 рубля, неустойка - 988290,05 рублей (за период с 11.02.2021 по 31.03.2022), неустойка по дату фактического исполнения, госпошлина - 64485 рублей. В пользу бюджета взыскано 13191 рублей (госпошлина); судом апелляционной инстанции решение оставлено в силе; судом кассационной инстанции решение первой инстанции и постановление апелляционной инстанции отменены, дело направлено на новое рассмотрение.</p> <p>На 31.12.2023 года дело находилось на рассмотрении в суде первой инстанции на новом рассмотрении (на момент подготовки отчетности дело находится на новом рассмотрении в суде первой инстанции).</p>	12 517,6

29 марта 2024 года

Генеральный директор



Новосельцев А.Н.

Таблица 1

Расшифровка доходов от реализации по видам деятельности

Вид деятельности	За отчетный период, тыс. руб.	За аналогичный период предыдущего года, тыс. руб.	Удельный вес за отчетный период, %	Удельный вес за период предыдущего года, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
Прочая розничная торговля в неспециализированных магазинах	25 552 741	26 050 732	91,63	91,93	-497 991	-1,76
Розничная торговля по договорам комиссии и поручения	38 493	47 756	0,14	0,17	-9 263	-0,03
Прочая оптовая торговля	1 741 766	1 733 727	6,25	6,12	8 039	0,03
Информационные услуги по регистрации ассортимента	38 495	24 383	0,14	0,09	14 112	0,05
Рекламная деятельность	33 078	26 370	0,12	0,09	6 708	0,02
Сдача в наем собственного недвижимого имущества	270 108	245 525	0,96	0,86	24 583	0,09
Деятельность автомобильного грузового транспорта	182 367	183 792	0,65	0,65	-1 425	-0,01
Прочие услуги	30 887	25 886	0,11	0,09	5 001	0,02
ИТОГО	27 887 935	28 338 171	100	100	-450 236	-1,59