

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 г. Логопарк Дон ООО в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.2. Основные средства, в том числе права пользования активом (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства (далее по тексту - ОС)

Наименование	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Основные средства	143 082	143 094	143 104
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Права пользования активом	-	-	-
Итого	143 082	143 094	143 104

1.2.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2022		Изменения за 2023				На 31.12.2023	
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	
				Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	394	(341)	-	(12)	-	394	(353)	41
Офисное оборудование	128	(128)	-	-	-	128	(128)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	58	(58)	-	-	-	58	(58)	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	143 041	-	-	-	-	143 041	-	143 041
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	143 621	(527)	-	(12)	-	143 621	(539)	143 082

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

Наименование	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции			Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации	
	2023 год	2022 год	2022 год	2023 год	2022 год
Всего, в т.ч.	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-

1.2.4. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства в залоге, в том числе	143 041	143 041	143 041
Земельные участки	143 041	143 041	143 041

1.2.5. Объекты операционной аренды

Наименование объекта аренды	Описание характера договора аренды в отношении которого применен п.11 ФСБУ 25/2018	Расходы за 2023 г.	Расходы за 2022 г.	Будущие расходы для договоров аренды сроком не более 12 месяцев.

1.3. Доходные вложения / инвестиционная недвижимость (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Доходные вложения в материальные ценности / инвестиционная недвижимость (далее по тексту - ДВ)

Наименование	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Доходные вложения / инвестиционная недвижимость	1 840 593	2 014 082	2 139 641
Незавершенные капитальные вложения	77 489	77 489	68 494
Оборудование к установке	127	127	662
Авансы под строительство/приобретение	17 492	-	43 332
Итого	1 935 701	2 091 698	2 252 149

1.3.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2022			Изменения за 2023				На 31.12.2023		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (с-ч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (с-ч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	2 681 409	(1 199 671)	1 481 739	-	(110 031)	-	-	2 681 409	(1 309 702)	1 371 708
Сооружения	929 876	(577 623)	352 253	650	(45 601)	-	-	930 526	(623 224)	307 302
Машины и оборудование (кроме офисного)	217 153	(48 469)	168 684	3 785	(19 688)	-	-	220 938	(68 157)	152 781
Офисное оборудование	934	(674)	260	-	(71)	-	-	934	(745)	189
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	14 635	(3 487)	11 148	34	(2 588)	-	-	14 669	(6 055)	8 614
Итого	3 844 007	(1 829 924)	2 014 083	4 469	(177 959)	-	-	3 848 476	(2 007 883)	1 840 593

Виды доходных вложений	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022				
	Первоначальная стоимость	Амортизация (с.ч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация (с.ч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация					
Здания	2 694 727	(1 097 147)	1 597 580	5 688	(110 211)	(19 006)	7 687	2 681 409	(1 199 671)	1 481 739		
Сооружения	932 753	(535 568)	397 185	3 026	(45 646)	(5 903)	3 591	929 876	(577 623)	352 253		
Машины и оборудование (кроме офисного)	184 722	(29 867)	134 855	52 431	(18 602)	-	-	217 153	(48 469)	168 684		
Офисное оборудование	934	(450)	484	-	(224)	-	-	934	(674)	260		
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Другие виды доходных вложений	10 681	(1 143)	9 537	4 122	(2 362)	(168)	18	14 635	(3 487)	11 148		
Итого	3 803 817	(1 664 176)	2 139 641	65 267	(177 045)	(25 077)	11 296	3 844 007	(1 829 924)	2 014 083		

1.3.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в доходных вложений

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. доходных вложений	Изменения за 2021			Изменения за 2022			Изменения за 2023			
	На 31.12.2021	затраты	списано / обесценение	На 31.12.2022	затраты	списано / обесценение	На 31.12.2023	затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Приобретение объектов	237	-	-	237	-	-	-	-	-	237
Строительство новых объектов	66 086	58 565	(482)	52 203	3 650	(3 650)	52 203	(3 650)	(3 650)	52 203
Модернизация, реконструкция и т.п.	2 171	16 178	-	25 049	819	(819)	25 049	(819)	(819)	25 049
Итого, в т.ч. по видам:	68 494	74 743	(482)	77 489	4 469	(4 469)	77 489	(4 469)	(4 469)	77 489
Здания	88 827	5 688	-	88 827	-	(5 688)	88 827	-	-	88 827
Сооружения	11 513	12 503	(245)	20 745	650	(3 026)	20 745	(3 026)	(3 026)	20 745
Машины и оборудование (кроме офисного)	(32 084)	52 430	-	(32 084)	3 785	(3 785)	(32 084)	(3 785)	(3 785)	(32 084)
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	237	4 122	(237)	(0)	34	(34)	(0)	34	(34)	(0)

1.3.3. Изменение стоимости доходных вложений в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование	Увеличение стоимости объектов доходных вложений в результате достройки, дооборудования, реконструкции		Уменьшение стоимости объектов доходных вложений в результате частичной ликвидации	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Всего, в т. ч.	3 844	65 266	-	48 735
Здания	-	5 688	-	38 012
Сооружения	650	3 026	-	11 806
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 160	52 430	-	(1 418)
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	34	4 122	-	335

1.3.4. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
	Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Доходные вложения, переведенные на консервацию	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	1 696 111	1 853 314	1 996 387
Здания	1 371 706	1 481 738	1 618 250
Сооружения	302 111	345 733	350 946
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 294	25 843	27 190
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-

1.4. Финансовые вложения

1.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2023	716 176	313 700	(1 029 876)	-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	9 466	-	(9 466)	-
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	-	-	-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2023	431 619	947 912	(431 619)	947 912
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
Доли участия в сторонних организациях	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2023	1 147 795	1 261 612	(1 461 495)	947 912
58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	795 828	-	(79 652)	716 176
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	9 466	-	-	9 466
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	431 619	-	-	431 619
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Доли участия в сторонних организациях	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2022	1 227 447	-	(79 652)	1 147 795

1.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2023	-	431 619	-	431 619
Итого краткосрочные займы выданные		2023	-	431 619	-	431 619
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого краткосрочные займы выданные		2022	-	-	-	-

1.5. Дебиторская задолженность

1.5.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	160 587	-	160 587
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	1 433	-	1 433
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Проценты по займам выданным к получению	84 716	-	84 716
Прочая дебиторская задолженность	30 010	(29 990)	20
Итого на 31.12.2023	276 746	(29 990)	246 756
Расчеты с покупателями и заказчиками	420 029	(323 148)	96 881
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	2 166	-	2 166
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Проценты по займам выданным к получению	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	29 992	-	29 992
Итого на 31.12.2022	452 187	(323 148)	129 039
Расчеты с покупателями и заказчиками	472 537	(328 143)	144 393
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	3 679	-	3 679
Расчеты по налогам и сборам	181	-	181
Проценты по займам выданным к получению	7 660	-	7 660
Прочая дебиторская задолженность	7 088	-	7 088
Итого на 31.12.2021	491 145	(328 143)	163 001

1.5.2. Движение резерва по сомнительным долгам

На начало года	Создание	Восстановление	Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва	Переоценка	На конец года	Год
323 148	57 000	(655)	(349 503)	-	29 990	2023
328 143	42 095	(47 090)	-	-	323 148	2022

1.5.3. Просроченная дебиторская задолженность

Виды дебиторской задолженности	Балансовая стоимость		Учетная стоимость	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	(323 148)
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-
Итого:	-	-	-	(323 148)

1.5.4. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты по НДС	-	-
Расчеты по налогу на прибыль	-	181
Расчеты по налогу на имущество	-	-
Расчеты по земельному налогу	-	-
Прочие платежи в бюджет	-	-
Итого:	-	181

1.6. Денежные средства

1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2023		на 31.12.2022		на 31.12.2021	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2021	на 31.12.2021
Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
Денежные средства в банках в рублях	134 083	127 037	127 037	74 798	74 798	74 798
Денежные средства в банках в иностранной валюте	5 646	99	99	105	105	105
Банковские депозиты (овернайт)	18 100	-	-	-	-	-
Прочее	-	-	-	-	-	-
Итого	157 829	127 136	127 136	74 903	74 903	74 903

1.6.1. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2023 год	2022 год
Прочие поступления	4119	12 619	28 514
Налог на добавленную стоимость		-	21 888
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		14	-
Проценты полученные		12 605	6 626
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(61 664)	(54 543)
Направленные на благотворительность		-	-
Налог на добавленную стоимость		(15 134)	-
Комиссия банка		(200)	(3 320)
Направленные на прочие платежи в бюджет		(46 186)	(45 805)
Потери от валютно-обменных операций		-	-
Прочие платежи		(142)	(5 418)

1.6.2. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2023 год	2022 год
Платежи:		(106 622)	(59 113)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(56 622)	(34 513)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(4 600)
предоставление займов	4223	(50 000)	-
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	-	(20 000)
погашение основной суммы займа	4323	-	-
Поступления:		59 146	6 078
реализация продукции (работ, услуг)	4111	7 206	6 078
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	50 000	-
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средств от акционера	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	1 940	-
получение займа	4311	-	-

1.7. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.7.1. Прочие необоротные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	13 990	12 513	11 946
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.:	118 271	90 885	-
проценты по займам выданным	118 271	90 885	-
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	17 663	3 133	12 751
расходы, связанные с привлечением арендаторов	11 865	2 533	4 569
дополнительные расходы по займам	5 758	-	7 218
право аренды земельного участка	40	599	-
страхование	-	-	964
Итого	149 924	106 531	24 697

1.7.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
НДС с авансов от арендаторов	13 705	11 486	11 697
Переплата по ЕНС	14 436	-	-
Прочие оборотные активы	265	261	264
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	8 480	25 740	9 563
расходы, связанные с привлечением арендаторов	4 403	1 988	2 655
дополнительные расходы по займам	1 463	22 406	5 559
право аренды земельного участка	549	-	-
страхование	2 065	1 346	1 349
Итого	36 886	37 488	21 543

1.8. Кредиты и займы полученные

1.8.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2022	1410	2 932 235	2 563 697	(5 495 932)	-
	2023	1410	-	2 985 103	-	2 985 103
Долгосрочные кредиты и займы	2022	руб.	2 932 235	2 563 697	(5 495 932)	-
	2023	руб.	-	2 985 103	-	2 985 103
Долгосрочные проценты	2022	руб.	-	-	-	-
	2023	руб.	-	-	-	-

1.8.2. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло (погашено)	
Краткосрочная всего:	2022	1510	103 779	3 229 071	(457 495)	2 875 355
	2023	1510	2 875 354	570 600	(3 441 317)	4 637
Краткосрочные кредиты и займы	2022	руб.	91 700	2 891 737	(119 361)	2 864 056
	2023	руб.	2 864 056	255 802	(3 119 858)	(0)
Краткосрочные проценты	2022	руб.	12 079	337 334	(338 114)	11 299
	2023	руб.	11 298	314 798	(321 459)	4 637

1.9. Прочие обязательства

	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Вид долгосрочной кредиторской задолженности			
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	88 661	80 407	76 831
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	88 661	80 407	76 831

1.10. Кредиторская задолженность

1.10.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 395	17 597
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	82 618	69 233
Расчеты по налогам и сборам	39 123	55 866
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-
Прочая кредиторская задолженность	6	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	142 142	142 696
		128 667

1.10.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	29 588	33 636
Расчеты по налогу на прибыль	-	11 783
Расчеты по налогу на имущество	9 013	9 842
Расчеты по земельному налогу	511	596
Прочие платежи в бюджет	11	9
Итого:	39 123	55 866
		40 656

1.10.3. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-
Итого:	-	-

1.10.4. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2023 год	2022 год
18 304	-

1.11. Обеспечения обязательств

	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Обеспечения обязательств, в т.ч.			
Полученные	88 661	80 407	76 831
Выданные	1 839 152	1 995 355	2 139 428

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2023		За 2022	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Сдача помещений в аренду	544 178	(225 184)	534 631	(222 463)
Возмещаемые расходы	212 000	(198 936)	200 268	(185 962)
Парковка	25 270	-	21 824	-
Прочие	1 225	-	22	-
Итого:	782 673	(424 120)	756 745	(408 425)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2023	За 2022
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	(14 326)	(12 058)
Отчисления на социальные нужды	(2 987)	(2 471)
Амортизация	(177 971)	(177 055)
Прочие затраты, в том числе:	(255 905)	(238 682)
• эксплуатация, содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(82 165)	(68 551)
• электроснабжение	(65 046)	(62 192)
• теплоснабжение	(4 673)	(4 026)
• водоснабжение и канализация	-	-
• охранные услуги	(5 648)	(5 279)
• расходы на страхование	(6 910)	(3 330)
• налог на имущество	(38 602)	(42 113)
• налог на землю	(38)	(2 916)
• арендные платежи за землю	-	(899)
• вознаграждение за поиск арендаторов	-	-
• вознаграждение управляющего	(29 266)	(28 332)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(17 907)	(17 025)
• прочие расходы	(5 650)	(4 021)
Итого по элементам затрат:	(451 189)	(430 266)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(451 189)	(430 266)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2023		За 2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	-	-	-	-
Финансовая помощь учредителя	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	-	(173)	-	(173)
Услуги банка	-	(350)	-	(243)
Списание основных средств ввиду физического износа	-	-	-	(14 519)
Курсовые разницы	408 677	(355 699)	853 725	(856 594)
договоров	18 304	-	-	(48)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	350 158	(382 374)	-	-
Благотворительность	-	(443)	-	-
Начисление резервов	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-
Прочие доходы/расходы	-	(53)	3 902	(60)
Процентный доход/расход по опциону	-	-	-	-
Поступления и расходы от выбытия активов	8 738	-	802	-
Расходы с получением кредита	-	(23 803)	-	(8 645)
Уступка прав требований	-	-	29 990	(30 209)
Итого прочих доходов и расходов	785 877	(762 895)	888 419	(910 491)
Проценты к получению	106 461	-	80 823	-
• по займам выданным	95 796	-	74 197	-
• по депозитам, включая % по остаткам на банковских счетах	10 665	-	6 626	-
Проценты к уплате	-	(312 890)	-	(333 002)
• по займам полученным	-	(312 890)	-	(333 002)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2023	2022
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	29 607	10 445
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	318	292
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	-
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	(29 925)	(10 737)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	(105 147)	125 603
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчетный год	-	(12 558)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(29 937)	1 821
Изменение отложенных налоговых активов за период	(197 255)	158 232
Изменение отложенных налоговых обязательств за период	167 318	(156 411)

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном году	2023	-
	2022	-