

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 г. ТОРОС АО 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	84 596	83 844	84 316
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Права пользования активом	6 837	-	-
Арендные основные средства	91 433	83 844	84 316
Итого			

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)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 218	(3 094)	124	831	(79)	-	-	4 049	(3 173)	876
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	83 720	-	83 720
Земельные участки	83 720	-	83 720	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 671)	6 837
Арендные Земельные участки	-	-	-	8 508	(1 671)	-	-	8 508	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	86 938	(3 094)	83 844	9 339	(1 750)	-	-	96 277	(4 844)	91 433

Виды основных средств	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	амортизации			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 218	(2 622)	596	-	(472)	-	-	3 218	(3 094)	124
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	83 720	-	83 720	-	-	-	-	83 720	-	83 720
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	86 938	(2 622)	84 316	-	(472)	-	-	86 938	(3 094)	83 844

1.2.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в основные средства

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	На 31.12.2021			Изменения за 2022				Изменения за 2023				На 31.12.2023
	затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Приобретение объектов	-	-	-	-	-	-	831	-	(831)	-	-	-
Строительство новых объектов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация, реконструкция и т.п.	-	-	-	-	-	-	6 837	-	(6 837)	-	-	-
Арендные основные средства	-	-	-	-	-	-	7 668	-	(7 668)	-	-	-
Итого, в т.ч. по видам:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	831	-	(831)	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	6 837	-	(6 837)	-	-	-
Арендные Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование	Увеличение стоимости объектов		Уменьшение стоимости объектов	
	2023 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	6 837	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	21 306	21 306
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	84 596	83 844	84 030
Земельные участки	83 720	83 720	83 720

1.2.5. Объекты операционной аренды

Наименование объекта аренды	Описание характера договора аренды в отношении которого применен п.11 ФСБУ 25/2018	Расходы за 2022 г.	Расходы за 2023 г.	Будущие расходы для договоров аренды сроком не более 12 месяцев.
Земельный участок	Договор аренды земельного участка до 01.09.2027		1 671	

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	2 930 272	3 127 544	3 311 026
Незавершенные капитальные вложения	4 463	287	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	5 300	-	10 892
Итого	2 940 035	3 127 831	3 321 918

1.3.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	Изменения за 2023				На 31.12.2023			
	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)
	Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации				
Здания	7 376	(200 754)	-	-	6 096 191	(3 313 846)	2 782 345	
Сооружения	4 457	(11 068)	(329)	-	243 297	(135 260)	108 037	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 374	(1 651)	(734)	-	27 650	(14 184)	13 466	
Офисное оборудование	-	(2 140)	-	-	48 187	(24 285)	23 902	
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 224	(27)	-	-	2 968	(446)	2 522	
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-	22	(22)	-	
Итого	19 431	(215 640)	(1 063)	-	6 418 315	(3 488 043)	2 930 272	

Виды доходных вложений	Изменения за 2022				На 31.12.2022			
	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизации (сч.02)	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)
	Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации				
Здания	33 316	(199 723)	-	-	6 088 815	(3 113 092)	2 975 723	
Сооружения	-	(13 727)	-	-	239 169	(124 192)	114 977	
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 450	(1 813)	-	-	23 010	(12 533)	10 477	
Офисное оборудование	-	(2 948)	-	-	48 187	(22 145)	26 042	
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	(37)	-	-	744	(419)	325	
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-	22	(22)	-	
Итого	34 766	(218 248)	-	-	6 399 947	(3 272 403)	3 127 544	

1.3.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в доходных вложений

Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. доходных вложений	Изменения за 2022			Изменения за 2023		
	На 31.12.2021	затраты	списано / обесценение	На 31.12.2022	затраты	списано / обесценение
Приобретение объектов	-	1 450	-	-	5 374	-
Строительство новых объектов	-	-	-	-	11 144	-
Модернизация, реконструкция и т.п.	-	33 604	-	288	7 088	-
Итого, в т.ч. по видам:	-	35 054	-	288	23 506	-
Здания	-	33 604	-	288	7 088	-
Сооружения	-	-	-	-	4 457	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1 450	-	-	9 837	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	2 224	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-	-	-

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

Наименование	Увеличение стоимости объектов		Уменьшение стоимости объектов	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Всего, в т.ч.	19 431	34 766	2 677	-
Здания	7 376	33 316	-	-
Сооружения	4 457	-	728	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 374	1 450	1 949	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 224	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-

1.3.4. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	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
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, переданные на консервацию	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	2 890 146	3 090 568	3 269 557	3 269 557	-	-
Здания	2 777 095	2 970 075	3 136 083	3 136 083	-	-
Сооружения	104 750	111 123	124 284	124 284	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 002	9 044	8 827	8 827	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	299	326	363	363	-	-

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	-	-	-	-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	-	-	-	-
	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	-	-	-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2023	2 756 654	-	-	2 756 654
58.05, Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	тыс. руб.	2023	7 371	-	(6 587)	784
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
Доли участия в сторонних организациях	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные и приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		2023	2 764 025	-	(6 587)	2 757 438
58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	2 196 604	560 050	-	2 756 654
58.05, Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	тыс. руб.			8 218	(847)	7 371
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Доли участия в сторонних организациях	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные и приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		2022	2 196 604	568 268	(847)	2 764 025

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	52 000	-	(52 000)	-
58.05. Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	тыс. руб.	2023	-	3 297 914	-	3 297 914
Итого краткосрочные займы выданные и приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		2023	52 000	3 297 914	(52 000)	3 297 914
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	560 000	673 000	(1 181 000)	52 000
Итого краткосрочные займы выданные		2022	560 000	673 000	(1 181 000)	52 000

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 сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 612	(1 058)	11 554
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	22 803	(6 101)	16 702
Расчеты по налогам и сборам	46 143	-	46 143
Прочая дебиторская задолженность	4 452	-	4 452
Итого на 31.12.2023	86 010	(7 159)	78 851
Расчеты с покупателями и заказчиками	66 610	(55 320)	11 290
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	19 018	(1 428)	17 590
Расчеты по налогам и сборам	1 867	-	1 867
Прочая дебиторская задолженность	9 667	(1 182)	8 485
Итого на 31.12.2022	97 162	(57 930)	39 232
Расчеты с покупателями и заказчиками	71 258	(55 823)	15 435
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	17 281	(246)	17 035
Расчеты по налогам и сборам	2 571	-	2 571
Прочая дебиторская задолженность	179 995	-	179 995
Итого на 31.12.2021	271 105	(56 069)	215 036

1.5.2. Движение резерва по сомнительным долгам

На начало года	Создание	Восстановление	Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва	Переоценка	На конец года	Год
58 375	4 673	(1 181)	(54 263)	-	7 604	2023
60 071	2 885	(4 581)	-	-	58 375	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 31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 058	55 320	(1 058)	(55 823)
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	6 546	1 873	(6 546)	(246)
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	1 182	-	(4 002)
Итого:	7 604	58 375	(7 604)	(60 071)

1.5.4. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность	
	на 31.12.2023	на 31.12.2021
Расчеты по НДС	-	1 914
Расчеты по налогу на прибыль	-	-
Расчеты по налогу на имущество	-	81
Расчеты по земельному налогу	2	2
Прочие платежи в бюджет	563	574
Единый налоговый счет	45 578	-
Итого:	46 143	2 571

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
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в рублях	11 235	11 240	7 503
Денежные средства в банках в иностранной валюте	198	-	-
Банковские депозиты (овернайт)	804 740	331 000	184 000
Прочее	-	-	-
Итого	816 173	342 240	191 503

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	71 171	32 569
Налог на добавленную стоимость		11 643	16 832
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		1 292	-
Прочие поступления		58 236	15 737
Проценты полученные		-	-
Денежные средства от учредителя		(40 874)	(884)
Прочие платежи	4129	-	-
Направленные на благотворительность		-	-
Налог на добавленную стоимость		(181)	(84)
Комиссия банка		-	-
Направленные на прочие платежи в бюджет		-	-
Потери от валютно-обменных операций		-	-
Соглашение о перемене лиц в обязательстве		(40 693)	(800)
Прочие платежи		-	-

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

Наименование	Код строки	2023 год	2022 год
Платежи:		(88 697)	(79 114)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(88 697)	(69 764)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
предоставление займов	4223	-	(50)
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	-	(8 500)
погашение основной суммы займа	4323	-	-
Соглашение о перемене лиц в обязательстве	4323	-	(800)
Поступления:		208	-
реализация продукции (работ, услуг)	4111	208	-
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средств от акционера	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	-	-
получение займа	4311	-	-

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

1.7.1. Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость	
	на 31.12.2023	на 31.12.2021
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	30 179	21 145
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.:	680 106	471 489
проценты по займам выданным	680 106	471 489
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	88 652	337 061
расходы, связанные с привлечением арендаторов	19 007	20 676
дополнительные расходы по займам	69 643	316 382
право аренды земельного участка	-	-
страхование	2	3
Итого	798 937	829 695

1.7.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость	
	на 31.12.2023	на 31.12.2021
НДС с авансов от арендаторов	26 560	12 726
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	249 760	248 909
расходы, связанные с привлечением арендаторов	5 684	5 717
дополнительные расходы по займам	241 744	241 744
право аренды земельного участка	-	-
страхование	2 332	1 448
Итого	276 320	261 635

1.8. Кредиты и займы полученные

1.8.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2022	1410	1 921	(176 097)	6 009 093
	2023	1410	-	(174 177)	5 834 916
	2022	руб.	1 921	(176 097)	6 009 093
Долгосрочные кредиты и займы	2023	руб.	-	(174 177)	5 834 916
	2022	руб.	-	-	-
Долгосрочные проценты	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	181 481	830 848	(833 426)	178 903
	2023	1510	178 903	657 002	(651 949)	183 956
Краткосрочные кредиты и займы	2022	руб.	176 098	-	(1 921)	174 177
	2023	руб.	174 177	-	-	174 177
Краткосрочные проценты	2022	руб.	5 383	830 848	(831 505)	4 726
	2023	руб.	4 726	657 002	(651 949)	9 779

1.9. Прочие обязательства

Вид долгосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	184 375	117 525	105 695
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	184 375	117 525	105 695

1.10. Кредиторская задолженность

1.10.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 230	8 866	15 857
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	159 368	95 127	97 027
Расчеты по налогам и сборам	100 621	78 891	68 206
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2	2	30
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	660 707	700 957	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	937 928	883 843	181 120

1.10.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность			
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2021
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	69 981	59 628	44 340	
Расчеты по налогу на прибыль	12 594	-	2 595	
Расчеты по налогу на имущество	15 483	16 700	18 706	
Расчеты по земельному налогу	2 563	2 563	2 563	
Прочие платежи в бюджет	-	-	2	
Итого:	100 621	78 891	68 206	

1.10.3. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
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
134 341	-

1.11. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Полученные	184 811	128 019	117 644
Выданные	2 974 741	3 174 412	3 533 569

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	1 078 347	(394 002)	1 004 972	(291 428)
Возмещаемые расходы	350 101	(313 415)	339 620	(308 867)
Парковка	58 840	-	48 810	-
Прочие	1 541	-	703	-
Итого:	1 488 829	(707 417)	1 394 105	(600 295)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2023	За 2022
Материальные затраты	(4 711)	(3 028)
Затраты на оплату труда	(12 621)	(3 834)
Отчисления на социальные нужды	(2 772)	(1 011)
Амортизация	(215 719)	(218 720)
Прочие затраты, в том числе:	(486 302)	(387 954)
- эксплуатация, содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(228 544)	(117 318)
- амортизация	(62 534)	(58 843)
- аренда помещений	(118 022)	(17 026)
- обслуживание и канализация	(1 256)	(2 893)
- прочие услуги	(11 104)	(9 892)
- расходы на страхование	(8 430)	(6 028)
- налоги на имущество	(85 741)	(71 868)
- налоги на землю	(110 272)	(110 272)
- арендные платежи за землю	(1 671)	(2 087)
- возмещение за полис арендатора	(1 969)	(6 409)
- возмещение управленческого	(56 359)	(54 680)
- юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(23 926)	(27 502)
- прочие расходы	(8 526)	(4 315)
Итого по элементам затрат	(732 185)	(614 547)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(732 185)	(614 547)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	Доходы	За 2023	Расходы	За 2022	Доходы	За 2022	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	-	76	-	-	-	-	-
Финансовая помощь кредитора	-	-	-	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	28	-	-	-	-	-	(411)
Услуги банка	-	-	(395)	-	-	-	-
Списание - выдать основным средствам	208	-	(1 063)	-	-	-	-
Курсовые разницы	503	-	(566)	-	3 610	-	(2 858)
Штрафные санкции, пеня, полученные за неисполнение условий	134 341	-	(5)	-	-	-	(90)
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению от банк.депозита	-	-	-	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	1 181	-	(4 674)	-	4 581	-	(5 006)
Начисление резервов	-	-	-	-	-	-	-
Налог, земельный и на имущество	-	-	-	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-	-	-	-
Расходы связанные с получением кредита	-	-	(247 858)	-	-	-	(175 826)
Прочие доходы/расходы	136 487	-	(3 289)	-	279 185	-	(847)
Процентный доход/расход по опциону	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Итого прочих доходов и расходов	272 834	-	(257 840)	-	287 376	-	(165 038)
Проценты к получению	258 630	-	-	-	232 577	-	-
- по займам выданным	208 671	-	-	-	216 840	-	-
- по депозитам, вкладам % по остаткам на банковских счетах	49 759	-	-	-	15 737	-	-
Проценты к уплате	-	-	(657 682)	-	-	-	(830 846)
- по займам полученным	-	-	(657 002)	-	-	-	(830 846)
- по финансовой аренде	-	-	(680)	-	-	-	(830 846)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2023	2022
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	74 517	56 725
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	982	1 350
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]	(75 499)	(58 075)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	372 586	283 625
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчетный год	(71 142)	(59 555)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(4 357)	1 480
Изменение отложенных налоговых активов за период	(37 615)	2 614
Изменение отложенных налоговых обязательств за период	33 258	(1 134)

2.5. Прочее

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