

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2023 год
Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск Плотина"

Содержание

	Стр.
<u>1. Краткая характеристика деятельности</u>	<u>3</u>
<u>1.1. Реквизиты</u>	<u>3</u>
<u>1.1.а Обособленные подразделения</u>	<u>3</u>
<u>1.2. Численность работающих</u>	<u>3</u>
<u>1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2023 год.</u>	<u>3</u>
<u>1.4. Информация об органах управления Общества</u>	<u>3</u>
<u>1.5. Информация о бенефициарах Общества</u>	<u>4</u>
<u>1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности</u>	<u>4</u>
<u>1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)</u>	<u>4,5,6</u>
<u>2. Информация об отдельных активах и обязательствах</u>	<u>7</u>
<u>2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте</u>	<u>7</u>
<u>2.2. Нематериальные активы</u>	<u>7</u>
<u>2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы</u>	<u>7</u>
<u>2.4. Основные средства</u>	<u>7</u>
<u>2.4.1. Наличие и движение основных средств</u>	<u>7</u>
<u>2.4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации</u>	<u>8</u>
<u>2.4.4. Иное использование основных средств</u>	<u>8</u>
<u>2.4.5. Изменение оценочного значения</u>	<u>8</u>
<u>2.5. Материально – производственные запасы</u>	<u>9</u>
<u>2.5.3. Изменение оценочного значения</u>	<u>9</u>
<u>2.6. Финансовые вложения</u>	<u>9</u>
<u>2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства</u>	<u>10</u>
<u>2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов</u>	<u>10</u>
<u>2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций</u>	<u>10</u>
<u>2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов</u>	<u>10</u>
<u>2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства</u>	<u>10</u>
<u>2.8. Оценочные резервы</u>	<u>10</u>
<u>2.8.1. Резерв по сомнительным долгам</u>	<u>10</u>
<u>2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений</u>	<u>10</u>
<u>2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ</u>	<u>10</u>
<u>Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует</u>	

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов	11
2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами	11
3. Информация о связанных сторонах	11
3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними	11
3.2. Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)	12
3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации	12
4. События после отчетной даты	12
5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	12
5.1. Оценочные обязательства	12
6. Совместная деятельность	12
8. Денежные средства	13
8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов	13
9 Прочие сведения	13
9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется	13
9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются	13
9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов	13
9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов	14
9.5. Затраты на производство	14
9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность	15
9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности	15
9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность	16
9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности	16
9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность	17
9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет	17
9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.	17
10 Распределение чистой прибыли	17
11 Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.	17

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск Плотина"
Краткое наименование	ООО "Новогорск Плотина"
ИНН	7729680935
Вид(ы) деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
ОКПО	91493698
Юридический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Ивановская ул, дом 51, корпус 3, помещение 039
Фактический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Ивановская ул, дом 51, корпус 3, помещение 039

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
	-	-	-

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 01.01.2024	Среднегодовая численность работающих на 01.01.2023
0	0

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2023 год.

ООО "Новогорск Плотина" не является энергоемким, энергия потребляется в офисах и на складах. Данные затраты не являются существенными.
Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2023 году отсутствовали.
Изменения в учетную политику на 2023 год вносились в соответствии с законодательством РФ.

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	Участники Общества	В соответствии с Уставом
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	-	-	-
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	-	-	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Управляющая компания АО "Химки Групп"	Генеральный директор Управляющей Компании АО "Химки Групп" ООО "НОВОГОРСК ПЛОТИНА" Малышко В.О.	Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества от 30.12.2021г.

1.5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п*	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Участник/акционер, размер доли % **
1	НЕ 292274	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЗАПЕРМАНА ЛИМИТЕД	КИПР	КРИСТОДОУЛОУ, ЧАТЗИПАВЛОУ 205, ЛОУЛОУПИСКОРТ, 6 ЭТАЖ, 3036, ЛИМАССОЛ, КИПР	100

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.7.1 Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

Инвентарным объектом НМА признается:

Совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

НМА не проверяются на обесценение.

Срок полезного использования (СПИ) нематериального актива и способ определения амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив (более 50% по сравнению с установленным СПИ), срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Сроки полезного использования и способы определения амортизации регламентируются ПБУ 14/2007. Амортизация НМА начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования 36 месяцев.

1.7.2. Основные средства

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату), признается:

- стоимость, по которой приобретаются объекты ОС.

Переоценка объектов ОС:

- осуществляется по объектам основных средств, относящихся к группе "Недвижимое имущество". По группе основных средств, не относящихся к группе "Недвижимое имущество" - переоценка не осуществляется.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Классификация, способы оценки и способы начисления амортизации основных средств:

	Группа	Стоимость	Способ амортизации
1	Объекты недвижимого имущества	по первоначальной стоимости	линейным способом
2	Машины и оборудование	по первоначальной стоимости	линейным способом
3	Транспортные средства	по первоначальной стоимости	линейным способом
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости	линейным способом
5	Офисное оборудование	по первоначальной стоимости	линейным способом
6	Офисная мебель	по первоначальной стоимости	линейным способом

1.7.3. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают:

- объекты недвижимости, незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию - отражаются в бухгалтерском балансе в статье "Прочие внеоборотные активы" ;
- оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств - отражаются в бухгалтерском балансе в статье "Основные средства";
- нематериальные активы - отражаются в бухгалтерском балансе в статье "Нематериальные активы" .

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

1.7.4. Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

1.7.5. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относится следующее:

- права пользования программными продуктами,
- платежи за полученное Обществом право пользования на получение кредитных средств.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода.

Информация о полученных (созданных) объектах в бухгалтерском балансе отражается:

- в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы», если предполагаемый период использования объектов – более 12 месяцев с момента приобретения,
- в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы», если предполагаемый период использования объектов - 12 месяцев и менее с даты приобретения

1.7.6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В ОДДС денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.

Депозиты отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

В ОДДС отражаются свернуто:

-суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

1.7.7. Кредиты и займы полученные

Проценты по полученным займам, кредитам включаются в стоимость инвестиционного актива (прочих расходов) равномерно.

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав прочих расходов в следующем порядке:

- *юридические, консультационные расходы, иные возмещаемые платежи, комиссии за досрочное погашение, комиссии за внесение изменений в договоры – единовременно,*
- *комиссии, выставляемые (начисляемые) Обществу с определенной регулярностью (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно) - по предъявлению (начислению),*
- *другие дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств - равномерно в течение срока действия договора.*

1.7.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам определяется на отчетные даты исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника с учетом суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

1.7.9. Признание доходов

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

1.7.10. Признание расходов

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

1.7.11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

1.7.12. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности в оценке за вычетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

1.8 Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

Изменения сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производились.

При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Данные за 2023 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

Данные за 2022 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы – Отсутствуют.

2.3. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы – не производились.

2.4. Основные средства

2.4.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб												
			На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	253 665	-29				-49	10 905		264 570	-78
	5210	за 2022 г.	276 275	-	250			-29	-22 860	-	253 665	-29
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023 г.	250	-29				-49			250	-78
	5211	за 2022 г.			250			-29			250	-29
Земельные участки	5202	за 2023 г.	253 415	-					10 905		264 320	
	5212	за 2022 г.	276 275	-	-	-	-	-	-22 860	-	253 415	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	174 205	-435	22 625	-9 955			6 190		193 065	-435
	5230	за 2022 г.	174 528	-29 645	-	-	-	-29 210	-323	-	174 205	-435
в том числе:												
Здания	5221	за 2023 г.	173 770		22 625	-9 955			6 190		192 630	0
	5231	за 2022 г.	174 093	-29 210	-	-	-	-29 210	-323	-	173 770	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2023 г.	262	-262							262	-262
	5231	за 2022 г.	262	-262		-	-		-		262	-262
Офисное оборудование	5223	за 2023 г.	173	-173							173	-173
	5233	за 2022 г.	173	-173		-	-		-		173	-173

2.4.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			тыс.руб
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2023 г.	106 897	8 233	86 080	-	29 050
	за 2022 г.	34447	116 912	44 212	-250	106 897
в том числе:						
Комплект спутникового геодезического оборудования	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	250	-	-250	-
Нежилые помещения	за 2023 г.	81 845	-	81 845	-	-
	за 2022 г.	23729	91 611	33 495	-	81 845
Жилой дом, площадью 595,80 кв.м., к.н. 50:20:0050513:528, МО, Одинц.р-н, с.Ершово	за 2023 г.	20819	8 233	2	-	29 050
	за 2022 г.	-	20 819	-	-	20 819
Земельные участки	за 2023 г.	4 233	-	4 233	-	-
	за 2022 г.	10718	4 233	10 718	-	4 233

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - Отсутствуют

2.4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Место нахождения	Арендная плата в месяц, тыс. руб
Принятые в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	-	-
—	—	—

2.4.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования ОС	2023	-	-	-
	2022	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования ОС	2023	-	-	-
	2022	-	-	-

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					тыс. руб.
			себестоимост ь	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			себестоимост ь
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	413 912		124 784	-134 980				403 716
	5420	за 2022 г.	542 650		56 847	-185 584				413 912
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	2		949	-949				2
	5421	за 2022 г.	2	-	371	-371	-	-	-	2
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	408 234		104 792	-119 352			-	393 674
	5422	за 2022 г.	542 648	-	33 494	-167 908	-	-	-	408 234
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	5 677	-	19 044	-14 680				10 040
	5425	за 2022 г.		-	22 981	-17 305				5 677
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2023 года - отсутствуют.

2.5.3. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв под снижение стоимости МПЗ	2023	-	-	-
	2022	-	-	-

2.6. Финансовые вложения

За 2023 год				За 2022 год			тыс.руб
Группа (вид)	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	
Займы	278 093	-129 409	148 684	187 614	90 479	278 093	
Депозиты	175 100	168 580	343 680	203 000	-27 900	175 100	
ИТОГО	453 193	39 171	492 364	390 614	62 579	453 193	

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс.руб					
Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	2023	990 311	0	990 311	в соответствии с договором
	2022	973 275	17 036	990 311	
в том числе проценты по займам	2023	629 767	0	629 767	в соответствии с договором
	2022	612 731	17 036	629 767	
Кредиты (кредитные линии)	2023				
	2022				
В том числе проценты по кредитам	2023				
	2022				
ИТОГО	2023	990 311	0	990 311	
	2022	973 275	17 036	990 311	

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов

Вид	Сумма затрат	
	2023 год	2022 год
Прочие расходы	-	17 036
Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства

Источник	Сумма затрат	
	2023 год	2022 год
-	-	-

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023 года составляет 23 555 тас. руб.

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует

2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

тыс. руб.					
Вид актива, по которому создается резерв	Период	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков	2023	-	-	-	-
	2022	45	135	180	-

Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв на покрытие предвиденных расходов	2023	-	-	-
	2022	-	-	-

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами отсутствует.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	АО "Химки Групп"	141435, Московская обл, г.о. Химки, г Химки, мкр. Новогорск, ул Заречная, д. 1, помещ. 049	Исполнительный орган АО "Химки Групп"
2	ООО "Рекламное агентство "Химки Групп"	141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Заречная ул, дом № 2, корпус 1, помещение 082, комната 09	Общий исполнительный орган АО "Химки Групп"
3	ООО "Агентство недвижимости "Химки Групп"	141435, Московская обл, г Химки, мкр. Новогорск, ул Олимпийская, стр. 9, ком. 15	Общий исполнительный орган АО "Химки Групп"
4	ООО "Химки Девелопмент"□	141435, Московская обл, г.о. Химки, г Химки, мкр. Новогорск, ул Олимпийская, стр. 15, помещ. 8, ком. 2	Общий исполнительный орган АО "Химки Групп"
5	ООО "Специализированный застройщик "Планерная недвижимость"□	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Заречная ул, дом 2, корпус 1, помещение 082, комн. 11	Общий исполнительный орган АО "Химки Групп"

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

тыс.руб

Наименование аффилированного лица	Виды взаимоотношений	Метод определения цены	Оборот за 2023 год		Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2023 г.
			Дебет	Кредит		
Акционерное общество "Химки Групп"	Договор на осуществление полномочий исполнительного органа, договор на использование товарного знака, договор на размещение информации на страницах сайта	согласно условиям договора	13 575	20 611	кредиторская	7 616
Общество с ограниченной ответственностью "Агентство недвижимости "Химки Групп"	Договор займа, договор субаренды	согласно условиям договора	1 580	-	дебиторская	55 367
Общество с ограниченной ответственностью "Рекламное агентство "Химки Групп"	Договор на оказание рекламных услуг	согласно условиям договора	45 249	19 819	кредиторская	62
ООО "Химки Девелопмент"□	Договор N1 от 30.11.2023г. уступки требования (цессии) по договору займа №НП-ПН-06/09/19 от 06.09.19	согласно условиям договора	142 884	142 884	-	-
ООО "Специализированный застройщик "Планерная недвижимость"□	Договор займа	согласно условиям договора	150 444	7 618	-	-

3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Данные за 2023 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2023 год - отсутствует

Сумма страховых взносов за 2023 год - отсутствует

Данные за 2022 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2022 год - отсутствует

Сумма страховых взносов за 2022 год - отсутствует

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности отсутствуют.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5.1. Оценочные обязательства

тыс.руб

Характер обязательства	Оценочное обязательство 1 (вид оценочного обязательства)		Оценочное обязательство 2 (вид оценочного обязательства)	Оценочное обязательство 3 (вид оценочного обязательства)
	Резерв по отпускам за 2023 год	Резерв по отпускам за 2022 год		
Ожидаемый срок исполнения	-	-		
Неопределенности в отношении срока исполнения	-	-		
Величина на начало отчетного периода	-	45		
Величина на конец отчетного периода	-	-		
Сумма, признанная в отчетном периоде	-	135		
Сумма, списанная на затраты	-	180		

6. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

7. Расчеты по налогу на прибыль

Период	Ставка налога на прибыль	Прибыль/убыток до налогообложения	Постоянные разницы (ПНА (-); ПНО (+),	Временные разницы	Временные разницы	Сумма
				Актив (ОНА)	Обязательство (ОНО)	
2023	20	-533	42 574	-15 716	-19 381	6 944
2022	20	29 091	-18 376	-34 869	17 177	-6 977

8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	на 31.12.2023	на 31.12.2022
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке		
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	91	115
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-
Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	91	115

9. Прочие сведения

9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется

9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов
(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Выручка от продажи недвижимости: квартир, нежилых помещений, машиномест	120 797	135 060	105 933	115 892
Сдача в аренду нежилого помещения	3 492	2 554	5 473	5 292
Агентское вознаграждение	61	78		
Прочие	-	-		
Управленческие расходы	-	-	24 981	29 443
ИТОГО	124 350	137 692	136 387	150 627

9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов
(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2023 год	2022 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	13 618	-
Начисленная амортизация на конец предыдущего отчетного года по объектам инвестиционной недвижимости учтена в прочих доходах согласно ФСБУ 6/2020	-	29 210
Переоценка ОС	11 150	3 680
Прочие	140	-
Итого:	24 908	32 890

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2023 год	2022 год
Расходы на услуги банков	83	122
Госпошлина	210	121
Переоценка ОС	9 021	4 003
Налог на имущество	675	1 013
Расходы, связанные с реализацией основных средств	9 955	-
Резерв по сомнительным долгам	23 555	-
Прочие	3 220	170
Итого:	46 719	5 429

9.5. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	60549	225
Расходы на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	49	29
Прочие затраты	43 747	21 636
Итого по элементам	104 345	21 890
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	32 043	128 738
Итого расходы по обычным видам деятельности	136 388	150 628

9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						на конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе : Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	131 180		58 246		-56 563		514	271	133 648	-23 555
	5530	за 2022 г.	133 602	-	42 436	-	-45 319	-	95	367	131 180	-
в том числе:						-		-		-		-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	40 085		18 362		-29 791	-		-	28 655	-
	5531	за 2022 г.	68 332	-	8 105	-	-36 352	-		-	40 085	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	17 194		1 091		-12 390				5 895	-
	5532	за 2022 г.	8 638	-	17 078	-	-8 521	-		-	17 194	-
Прочая	5513	за 2023 г.	73 901		38 793		-14 381		514	271	99 098	-23 555
	5533	за 2022 г.	56 632	-	17 254	-	-446	-	95	367	73 901	-
	5514	за 2023 г.										-
	5534	за 2022 г.										-
Итого	5500	за 2023 г.	13 180		58 246		-56 563		514	271	133 648	-23 555
	5520	за 2022 г.	133 602	-	42 436	-	-45 319	-	95	367	131 180	-

9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность
Просроченная дебиторская задолженность - отсутствует

9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на фин результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	360 544					-360 544			-
	5571	за 2022 г.	360 544	-		-					360 544
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.									
	5572	за 2022 г.	-								
займы	5553	за 2023 г.	360 544					-360 544			-
	5573	за 2022 г.	360 544	-		-					360 544
прочая	5554	за 2023 г.									
	5574	за 2022 г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	710 089	16 108	-	-70 188		360 544	514	271	1 017 339
	5580	за 2022 г.	706 147	53 875	17 122	-67 517			95	367	710 089
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	42 501	5 702		-34 019			-	271	14 454
	5581	за 2022 г.	25 936	17 635		-1 164			95	-	42 501
авансы полученные	5562	за 2023 г.	35 788	9 130		-35 788					9 130
	5582	за 2022 г.	58 096	35 788		-58 095					35 788
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	2 029	1 276	-	-380			514		3 438
	5583	за 2022 г.	9 026	452	86	-7 903				367	2 029
кредиты	5564	за 2023 г.									
	5584	за 2022 г.									
займы	5565	за 2023 г.	629 767		-			360 544			990 311
	5585	за 2022 г.	612 731		17 036	-					629 767
прочая	5566	за 2023 г.	5			-					5
	5586	за 2022 г.	359			-354					5
Итого	5550	за 2023 г.	1 070 633	16 108	-	-70 188			514	271	1 017 339
	5570	за 2022 г.	1 066 691	53 875	17 122	-67 517			95	367	1 070 633

9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует

9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

тыс.руб.

Характер обязательства	Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства	В т.ч. связанные стороны	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено
					-
Итого					

· по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений

Перечень гарантий									
Гарант	Бенефициар	Договор в залоге	№ гарантии	сумма, руб. РФ	Ставка	дата получения	Срок действия	Целевое назначение	Целевое назначение
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого действующие гарантии:									

10. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2023 года чистый убыток Общества составляет 8 941 тыс.руб.
В 2023 году по результатам деятельности общества за 2022 год распределения дивидендов не производились.

11. Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

Обществом в 2023 г получен совокупный финансовый результат в размере 6 025 тыс. руб. Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск Плотина" и далее планирует осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение не менее 12 месяцев. В 2023 году Организация осуществляла реализацию объектов недвижимости собственного производства: нежилых помещений и машиномест, а также сдавала в аренду нежилые помещения и машиноместа, расположенные по адресу: 141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Ивановская ул, дом № 51, корпус 1, корпус 2, корпус 3. В дальнейшем периоде ООО "Новогорск Плотина" продолжит реализацию объектов недвижимости, а также деятельность по сдаче в аренду собственных нежилых помещений и машиномест.

Генеральный директор АО "Химки Групп" Управляющей компании ООО "Новогорск плотина" _____/Малышко В.О./
"28" марта 2024г.