

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Ведь Александр Григорьевич
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			на начало года		Изменения за период				Переоценка		на конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	91 701	(25 646)	4 785	(11 375)	774	(5 087)	-	2 393	-	87 504	(29 958)	
	5210	за 2022г.	97 881	(21 284)	375	(4 158)	372	(4 734)	-	(2 398)	-	91 702	(25 646)	
в том числе:														
Право пользования активом	5201	за 2023г.	59 931	(2 766)	4 439	(11 375)	774	(3 079)	-	2 354	-	55 349	(5 071)	
	5211	за 2022г.	62 327	-	-	-	-	(2 766)	-	(2 398)	-	59 931	(2 766)	
Земельные участки	5202	за 2023г.	2 158	(100)	-	-	-	(100)	-	39	-	2 196	(199)	
	5212	за 2022г.	2 158	-	-	-	-	(100)	-	-	-	2 158	(100)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	19 210	(16 355)	346	-	-	(984)	-	-	-	19 556	(17 339)	
	5213	за 2022г.	22 757	(15 681)	375	(3 922)	271	(945)	-	-	-	19 210	(16 355)	
Транспортные средства	5204	за 2023г.	7 918	(4 178)	-	-	-	(823)	-	-	-	7 918	(5 002)	
	5214	за 2022г.	7 918	(3 355)	-	-	-	(823)	-	-	-	7 918	(4 178)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	1 978	(1 816)	-	-	-	(81)	-	-	-	1 978	(1 897)	
	5215	за 2022г.	2 214	(1 836)	-	(236)	101	(81)	-	-	-	1 978	(1 816)	
Сооружения	5206	за 2023г.	507	(431)	-	-	-	(19)	-	-	-	507	(450)	
	5216	за 2022г.	507	(413)	-	-	-	(19)	-	-	-	507	(431)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	2 135	(1 944)	-	-	-	(111)	-	-	-	2 135	(2 055)	
	5230	за 2022г.	2 135	(1 833)	-	-	-	(111)	-	-	-	2 135	(1 944)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	2 135	(1 944)	-	-	-	(111)	-	-	-	2 135	(2 055)	
	5231	за 2022г.	2 135	(1 833)	-	-	-	(111)	-	-	-	2 135	(1 944)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	*за 2023г.	-	4 785	-	(4 785)	-
	5250	за 2022г.	-	375	-	(375)	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	4 439	-	(4 439)	-
Лафонская улица, д. 6, литера Б, цокольный этаж с заглублением более 0.5 м. 2023 г Право пользования активом	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2023г.	-	233	-	(233)	-
Вентилятор ВР 80-75 №6,3 4,0 кВт 1500 об/мин	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
Задвижка теплового погодного регулирования	5253	за 2022г.	-	375	-	(375)	-
	5244	за 2023г.	-	113	-	(113)	-
Смартфон Apple iPhone 12 mini	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	46 418	54 485	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	4 806
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	52 274	59 223	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	5 224
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Ведь Александр Григорьевич
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Ведь Александр Григорьевич
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г. _____

4.1. Наличие и движение запасов

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ведь Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г. _____

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. Платилие 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 задолжен- ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	7 239	-	283	-	-	-	-	(360)	-	7 162	-
	5521	за 2022г.	7 599	-	-	-	-	-	-	(360)	-	7 239	-
в том числе:													
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	7 239	-	283	-	-	-	-	(360)	-	7 162	-
Прочая	5524	за 2022г.	7 599	-	-	-	-	-	-	(360)	-	7 239	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5510	за 2023г.	27 869	-	2 727	-	(2 765)	-	-	360	7	28 184	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	260 150	-	3 179	-	(237 263)	-	-	360	1 435	27 869	-
в том числе:													
	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	647	-	1 706	-	(688)	-	-	-	-	1 665	-
Авансы выданные	5532	за 2022г.	136	-	539	-	(27)	-	-	-	-	647	-
	5513	за 2023г.	27 222	-	1 021	-	(2 077)	-	-	360	7	26 519	-
Прочая	5533	за 2022г.	260 014	-	2 640	-	(237 236)	-	-	360	1 435	27 222	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	35 108	-	3 010	-	(2 765)	-	-	X	7	35 346	-
	5520	за 2022г.	267 749	-	3 179	-	(237 263)	-	-	X	1 435	35 108	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2023г.	72 793	9 469	-	(14 938)	-	-	-	-	67 324
	5571	за 2022г.	76 439	-	-	(3 646)	-	-	-	-	72 793
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	72 793	9 469	-	(16 937)	-	(1 999)	-	-	67 324
	5574	за 2022г.	76 439	-	-	(3 646)	-	-	-	-	72 793
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5560	за 2023г.	22 388	4 114	30	(4 944)	-	1 999	7	-	23 594
	5580	за 2022г.	58 887	4 863	1 390	(44 196)	-	-	1 435	9	22 388
	5561	за 2023г.	1 566	231	5	(496)	-	-	-	-	1 306
	5581	за 2022г.	2 121	269	1	(825)	-	-	-	-	1 566
	5562	за 2023г.	11 103	1 256	-	(157)	-	-	-	-	12 202
	5582	за 2022г.	11 177	1 988	-	(2 062)	-	-	-	-	11 103
	5563	за 2023г.	6 863	2 627	25	(1 435)	-	-	7	-	8 087
	5583	за 2022г.	5 817	406	35	(839)	-	-	1 435	9	6 863
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	37 051	-	1 354	(38 405)	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	2 856	-	-	(2 856)	-	1 999	-	-	1 999
	5586	за 2022г.	2 721	2 200	-	(2 065)	-	-	-	-	2 856
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	95 181	13 583	30	(19 882)	-	X	-	7	90 918
	5570	за 2022г.	135 326	4 863	1 390	(47 842)	-	X	1 435	9	95 181

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Ведь Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	11 370	9 987
Расходы на оплату труда	5620	27 141	25 778
Отчисления на социальные нужды	5630	4 352	4 873
Амортизация	5640	5 198	4 844
Прочие затраты	5650	41 716	33 894
Итого по элементам	5660	89 777	79 376
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	89 777	79 376

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

Руководитель _____ (подпись)
Ведь Александр Григорьевич
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	669	2 958	(2 423)	(490)	715
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	669	2 958	(2 422)	(490)	715

Ведь Александр

Григорьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

1 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	14 246	13 152	13 152
в том числе:				
обеспечительный взнос по договорам аренды	5801	14 246	13 152	13 152
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Ведь Александр Григорьевич
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Ведь Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 марта 2024 г.

**Акционерное общество «Международный центр делового сотрудничества»
(АО «МЦДС»)**

191124, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Лафонская, д. 6, лит. А, оф. 513

ИНН 7815017873 КПП 784201001 ОГРН 1037843075511

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. Сведения об акционерном обществе

- 1.1. Уставный капитал предприятия составляет 960 тыс. руб. и состоит из 960 обыкновенных именных акций. Уставный капитал оплачен полностью. Обществом, согласно Уставу, создан резервный фонд в сумме 240 тыс. руб. (25% от уставного капитала).
- 1.2. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет. Организация не имеет филиалов и обособленных подразделений.
- 1.3. Общество не имеет лицензий.
- 1.4. Организация не подлежит обязательному аудиту.
- 1.5. Акционером Общества является ООО «МИДЛ», Бенефициаром является Гражданин РФ Складчиковский Владимир Александрович.
- 1.6. Держатель реестра акционеров акционерного общества:
Акционерное общество «ВТБ Регистратор».
- 1.7. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Единоличным исполнительным органом является генеральный директор. Генеральным директором в течение 2023 года и по настоящее время является Ведь А.Г. на основании Решения единственного акционера №1/2018 от 10.08.2018 г, б/н от 07.08.2023г.
- 1.8. Основным видом деятельности организации является оказание услуг по предоставлению нежилых офисных помещений в аренду, принадлежащих обществу на праве аренды (ОКВЭД 68.20.2).
- 1.9. Среднесписочная численность на 01.01.2024 года составила 6 человек.

2. Основные элементы учетной политики

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета
- 2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.2. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.1.3. При списании, оценка материалов производится по методу оценки средней себестоимости. ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется перспективно.
- 2.1.4. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков.
- 2.1.5. Предприятие отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.
- 2.1.6. Предприятие не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000 рублей.
- 2.1.7. Предприятие применяет ФСБУ 25/2018 с 01 января 2022 года перспективно.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета
- 2.2.1. Моментом определения налоговой базы для целей налогообложения НДС является наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
- 2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов производится исходя из фактических затрат.
- 2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1.
- 2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.6. Учетная политика предприятия на 2023 г. утверждена приказом №1 от 24.12.2021 г.

3. Информация об операциях со связанными сторонами

3.1. В управленческий персонал входят Генеральный директор, Советник Генерального директора, Заместитель Генерального директора по эксплуатации здания, Главный бухгалтер, Заместитель Генерального директора. Заработная плата управленческого персонала за 2023 год составила 26 940 тыс. рублей, в том числе 3 677 тыс. рублей Страховые взносы.

3.2. Дебиторская задолженность ООО «МИДЛ» на отчетную дату составляет 22 277 тыс. руб.

3.3 В 2023 году начислены дивиденды по итогам 2022 года в сумме 11 000 тысяч рублей по решению от 29 марта 2023 г, промежуточные дивиденды в сумме 9 000 тыс. руб. по решению от 20 апреля 2023 г., в сумме 10 000 тыс.руб по решению 03 июля 2023 года, в сумме 10 000 рублей по решению от 09 Октября 2023 года единственного акционера ООО «МИДЛ». Задолженность по выплате дивидендов на отчетную дату отсутствует.

4. Финансово-хозяйственная деятельность

4.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

4.2. Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам отражены в балансе за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

4.3. Прочие доходы за 2023 год составили 959 тыс руб

- резервы по оплате отпусков 490 тыс.руб

- переоценка внеоборотных активов 469 тыс.руб

4.4. Прочие расходы за 2023 г. составили 5 034 тыс. руб.:

- штрафы, пени – 20 тыс. руб.;

- расходы на услуги банков – 90 тыс. руб.;

- НДС по приобретенным ценностям через подотчетных лиц – 121 тыс. руб.;

- расходы по содержанию реестра акционеров – 34 тыс. руб.

- расходы по передаче товаров и услуг для собственных нужд – 13 тыс.руб.

- проценты по аренде - 4751 тыс.руб

- прочие внереализационные расходы – 3 тыс. руб

4.5 Отражение в учете ПБУ 18/02 с 1 января 2020 года ведется балансовым методом с отражением отложенного налога на счетах 09 и 77 в разрезе активов и обязательств, по которым возникают временные разницы.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 в отчетном году:

- отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц составил 336 тыс. руб.;

- условный расход по налогу на прибыль 10 044 тыс. руб.;

- постоянный налоговый расход составил 30 тыс. руб.;

- текущий налог на прибыль отчетного периода составил 10 409 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе на отчетную дату представлены отложенные налоговые активы по видам:

- основные средства – 95 тыс. руб.;

- оценочные обязательства и резервы – 143 тыс. руб.;

- арендные обязательства – 21 319 тыс руб

В бухгалтерском балансе на отчетную дату представлены отложенные налоговые обязательства по видам:

- основные средства, в т.ч ППА – 10 702 тыс. руб.

- доходные вложения в мат. ценности - 16 тыс руб

- кредиторская задолженность в части процентов по аренде – 10 278 тыс руб

4.7 В 2023 году деятельность организации осуществлялась непрерывно

4.8. На отчетную дату активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте отсутствуют.

4.9 Общество не участвует в судебных разбирательствах.

4.10 Прекращенных операций в отчетном году не было, рост геополитической напряженности с февраля 2022 год не повлиял на деятельность организации.

4.11 События после отчетной даты, для которых, в соответствии с применимыми Положениями по бухгалтерскому учету, требуется корректировка или раскрытие информации в отчетности, отсутствуют.

4.12 Допущения о непрерывности деятельности при подготовке данной годовой бухгалтерской отчетности является обоснованным, и Общество сможет продолжать свою нормальную деятельность в течение следующих 12 месяцев.

Генеральный директор

01 марта 2024 г.

Ведь А.Г.

