

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Ривер Парк" за 2023 год (тыс. руб.)

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

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	5100	за 2023г.	927	(564)	-	(80)	80	(73)	-	-	847	(557)
	5110	за 2022г.	927	(485)	-	-	-	(79)	-	-	927	(564)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	80	(73)	-	(80)	80	(7)	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	80	(65)	-	-	-	(8)	-	-	80	(73)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	126	(91)	-	-	-	(4)	-	-	126	(95)
	5112	за 2022г.	126	(82)	-	-	-	(9)	-	-	126	(91)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	721	(400)	-	-	-	(62)	-	-	721	(462)
	5113	за 2022г.	721	(338)	-	-	-	(62)	-	-	721	(400)

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	99	99	99
в том числе:				
ПО River Park Intranet Portal модуль "Оперативный план"	5121	49	49	49
ПО River Park Intranet Portal модуль "Показатели"	5122	50	50	50

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	4	4	2
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	2	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	2	2	2

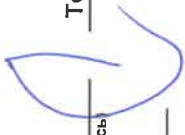
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
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)
18 марта 2024 г.


Торопкин Олег Анатольевич
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

[illegible]

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.	5 896	30 095	(3 420)	(7 566)	25 004
	5250	за 2022г.	13 350	30 932	(795)	(37 591)	5 896
в том числе:							
Банкет холл	5241	за 2023г.	5 896	14	-	-	5 910
	5251	за 2022г.	2 855	3 041	-	-	5 896
Лифты	5242	за 2023г.	-	12 422	-	-	12 422
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ремонт 3,5,10 этажей	5243	за 2023г.	-	2 417	-	-	2 417
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автостоянка открытого типа	5244	за 2023г.	-	17	-	-	17
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система доступа в номера	5245	за 2023г.	-	3 904	-	-	3 904
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования ресторан	5246	за 2023г.	-	42	-	-	42
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ответная планка (215мм)	5247	за 2023г.	-	90	(74)	-	17
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Замок электронный OZLocks HL-F02	5248	за 2023г.	-	3 042	(2 765)	-	277
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
IP-телефония в номерном фонде	5249	за 2023г.	-	641	-	(641)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подка FISHPRO X5 с мотором/06.23/		за 2023г.	-	3 271	-	(3 271)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Дорожка беговая Laufstein Commercial LS998		за 2023г.	-	156	-	(156)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Плита индукционная 6-ти конфорочная КИП-69П-3,5-01		за 2023г.	-	265	-	(265)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Гидроцикл Sea-Doo GTI SE 170 IDF Audio 2023		за 2023г.	-	2 433	-	(2 433)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Элемент питания LR6 AA		за 2023г.	-	33	(33)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Память DIMM DDR4 4Gb		за 2023г.	-	5	(5)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевой накопитель hotel-backup 1		за 2023г.	-	547	-	(547)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевой накопитель		за 2023г.	-	233	(233)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект направляющих для корпуса ОС		за 2023г.	-	11	(11)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Диск жесткий Seagate 16 Tb ОС		за 2023г.	-	299	(299)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол холодильный для пиццы HICOLD PZ2-1111/GN столешница нерж.		за 2023г.	-	123	-	(123)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air M2		за 2023г.	-	129	-	(129)	-

Киоск самостоятельной регистрации		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Летняя терраса(тип 3) Беседка с зонтами		за 2022г.	194	414	-	-	(608)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система контроля и управления доступом (подавал, цоколь, 1-й этаж)		за 2022г.	4 137	1 559	-	-	(5 695)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения TRASSIR		за 2022г.	13	553	-	-	(565)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система кондиционирования 2 этаж		за 2022г.	58	2 440	-	-	(2 498)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Сцена		за 2022г.	1 972	1 139	-	-	(3 111)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Беседка малая(тип 2 вокруг липы)		за 2022г.	1 318	150	-	-	(1 468)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Беседка большая(тип 1)		за 2022г.	923	278	-	-	(1 201)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения_2		за 2022г.	1 883	259	-	-	(2 141)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Летняя площадка		за 2022г.	-	273	-	-	(273)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Камера холодильная		за 2022г.	-	795	-	-	(795)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Благоустройство территории		за 2022г.	-	224	-	-	(224)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции и конди. кухни ресторана		за 2022г.	-	1 400	-	-	(1 400)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Рекламная металлоконструкция над лифтовой шахтой		за 2022г.	-	3 075	-	-	(3 075)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система музозвучивания летней террасы		за 2022г.	-	1 043	-	-	(1 043)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система вызова персонала на оборудовании «Альфоника»		за 2022г.	-	1 012	-	-	(1 012)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система умный дом 2 эт		за 2022г.	-	216	-	-	(216)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Стелла River Park Hotel		за 2022г.	-	587	-	-	(587)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Летняя гриль-кухня		за 2022г.	-	673	-	-	(673)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система упр-ния освещ.,звук-то и видеообеспеч. бзг		за 2022г.	-	2 228	-	-	(2 228)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Проектор Sony VPL-PHZ10		за 2022г.	-	156	-	-	(156)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Пароконвектомат Rational SSC 101		за 2022г.	-	252	-	-	(252)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Фритюрница Lixstañl		за 2022г.	-	532	-	-	(532)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Диван модульный прямой из термобужа		за 2022г.	-	106	-	-	(106)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Диван модульный угловой из термобужа(внутренний угол)		за 2022г.	-	314	-	-	(314)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Диван модульный угловой из термобужа(наружный угол)		за 2022г.	-	276	-	-	(276)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	270	-	-	(270)	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	223	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	3 706	3 941	679
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	200	36 396
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	33 150	34 602	36 054
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	1 442
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Торопкин Олег

Анатолевич

(рашифровка подписи)

18 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

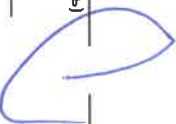
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	100	-	-	-	-	-	(100)	100	(100)
	5311	за 2022г.	100	-	-	-	-	-	(100)	100	(100)
в том числе:											
Доля в уставном капитале ООО Ривер Парк Инвест	5302	за 2023г.	100	-	-	-	-	-	(100)	100	(100)
	5312	за 2022г.	100	-	-	-	-	-	(100)	100	(100)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	207 683	-	11 077 187	(10 949 968)	-	8 955	(5 941)	337 916	-
	5315	за 2022г.	215 000	-	12 630 014	(12 641 750)	-	4 419	-	207 683	-
в том числе:											
депозит	5306	за 2023г.	156 000	-	10 579 240	(10 648 240)	-	-	-	87 000	-
	5316	за 2022г.	215 000	-	12 583 000	(12 642 000)	-	-	-	156 000	-
акции	5307	за 2023г.	8 034	-	4 187	(7 589)	-	2 645	-	7 277	-
	5317	за 2022г.	-	-	8 034	-	-	-	-	8 034	-
долговые ценные бумаги	5308	за 2023г.	43 649	-	63 760	(64 139)	-	6 310	(5 941)	43 639	-
	5318	за 2022г.	-	-	39 230	-	-	4 419	-	43 649	-
займы	5309	за 2023г.	-	-	430 000	(230 000)	-	-	-	200 000	-
	5319	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	207 783	-	11 077 187	(10 949 968)	-	8 955	(6 041)	338 016	(100)
	5310	за 2022г.	215 100	-	12 630 014	(12 641 750)	-	4 419	(100)	207 783	(100)

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	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель
(подпись)



Торопкин Олег
Анатолевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

4. Запасы

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Торопкин Олег

Анатолевич

расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	17 968	(930)	7 649	4 682	(9 934)	-	(103)	-	X	-	20 365	(19)
	5530	за 2022г.	16 429	(2 943)	7 818	2 222	(8 501)	-	(7)	-	X	-	17 968	(930)
в том числе:	5511	за 2023г.	9 426	(74)	(197)	3 494	(7 274)	-	(74)	-	-	-	5 450	-
	5531	за 2022г.	7 341	(48)	6 224	2 220	(6 359)	-	(7)	-	-	-	9 426	(74)
	5512	за 2023г.	5 660	(827)	-	1 153	74	-	-	-	-	-	6 887	(19)
	5532	за 2022г.	4 589	(2 866)	1 135	-	(64)	-	-	-	-	-	5 660	(827)
	5513	за 2023г.	2 882	(29)	7 846	35	(2 735)	-	(29)	-	-	-	8 028	-
	5533	за 2022г.	4 499	(29)	459	2	(2 078)	-	-	-	-	-	2 882	(29)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	17 968	(930)	7 649	4 682	(9 934)	-	(103)	X	-	-	20 365	(19)
	5520	за 2022г.	16 429	(2 943)	7 818	2 222	(8 501)	-	(7)	X	-	-	17 968	(930)

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
Всего	5540	19	-	930	-	2 943	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	74	-	48	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	19	-	827	-	2 865	-
прочая	5543	-	-	29	-	29	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	3 896	21 149	-	(229)	-	(454)	-	24 362
в том числе:	5571	за 2022г.	23 845	12 495	-	(32 444)	-	-	-	3 896
кредиты	5552	за 2023г.	-	21 149	-	-	-	-	-	21 149
	5572	за 2022г.	23 166	9 210	-	(32 376)	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	3 896	-	-	(229)	-	(454)	-	3 213
	5574	за 2022г.	679	3 285	-	(68)	-	-	-	3 896
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	56 029	53 631	382	(25 769)	(36)	454	-	84 691
	5580	за 2022г.	26 066	60 284	902	(31 128)	(95)	-	-	56 029
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 705	5 687	136	(2 947)	(2)	-	-	7 579
	5581	за 2022г.	6 731	3 385	36	(5 399)	(48)	-	-	4 705
авансы полученные	5562	за 2023г.	3 679	3 290	-	(2 684)	(27)	-	-	4 258
	5582	за 2022г.	1 142	3 356	-	(775)	(46)	-	-	3 679
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 575	7 790	-	(3 654)	-	-	-	9 711
	5583	за 2022г.	12 684	479	13	(7 601)	-	-	-	5 575
кредиты	5564	за 2023г.	16 203	-	246	(16 413)	-	-	-	36
	5584	за 2022г.	13	32 376	853	(17 039)	-	-	-	16 203
займы	5565	за 2023г.	20 000	36 000	-	-	-	-	-	56 000
	5585	за 2022г.	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000
прочая	5566	за 2023г.	5 867	864	-	(71)	(7)	454	-	7 107
	5586	за 2022г.	-	686	-	(314)	(1)	-	-	5 867
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023г.	59 925	74 780	382	(25 998)	(36)	X	-	109 053
	5570	за 2022г.	49 911	72 779	902	(63 572)	(95)	X	-	59 925

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Торопкин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	99 513	79 519
Расходы на оплату труда	5620	126 443	112 161
Отчисления на социальные нужды	5630	24 689	20 266
Амортизация	5640	15 899	13 986
Прочие затраты	5650	48 364	78 184
Итого по элементам	5660	314 908	304 116
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	16 080	13 278
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	330 988	317 394

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

Руководитель
(подпись)

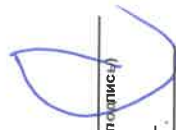


Торопкин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

18 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, в том числе:	5700	7 633	19 161	(18 090)	(174)	8 530
резерв на оплату отпусков	5701	7 633	19 161	(18 090)	(174)	8 530


(подпись)

Торопкин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

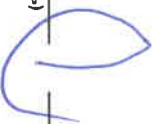
Руководитель

18 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	150 000	-	-
в том числе:				
Залоговая стоимость недвижимого имущества /Корпорация АИП/	5801	43 500	-	-
Залоговая стоимость недвижимого имущества /ИП Ветрова Н.Е./	5802	106 500	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель



Торопкин Олег
Анатолевич

(подпись)

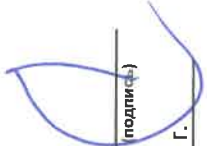
(расшифровка подписи)

18 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		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.				
	за 2022г.				
в том числе:	за 2023г.				
	за 2022г.				

Руководитель



Торопкин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Ривер Парк» за 2023 год, тыс.руб.

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации		
10.1.1	ПУУ 4/99 пункт 31		Юридический адрес организации	Общество с ограниченной ответственностью «Ривер Парк» создано 05.07.2023 путем преобразования реорганизованного ОАО «Ривер Парк».
10.1.2	ПУУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	Юридический адрес: Российская Федерация, 630009, г. Новосибирск, ул. Добролюбова, д. 2
10.1.3	ПУУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Основной 55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.
10.1.4	ПУУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Дополнительный 56.10.1 - Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания.
10.2		Характер отчетности		Численность работающих на 31.12.2023 - 200 человек
10.3		Формы и содержание отчетности		Исполнительный орган ООО «Ривер Парк» - генеральный директор Торопкин Олег Анатольевич
10.4		Сведения об акциях		Контрольный орган - Совет директоров ООО «Ривер Парк»: Застрожин М.С., Полякова И.М., Торопкин О.А.
10.4.1	ПУУ 4/99 пункт 26		Применимые правила бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
10.4.2	ПУУ 4/99 пункт 26		Описание изменения	-
10.4.3	ПУУ 4/99 пункт 26		Оказание причин, вызвавших это изменение	-
10.4.4	ПУУ 4/99 пункт 26		Количество акций, выпущенных акционерным обществом	-
			Количество акций, полностью оплаченных	-
			Количество акций выпущенных, но не оплаченных	-
			Количество акций выпущенных, но не или оплаченных частично	-
			Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ	-

			зависимых обществ	
10.4.5	МР29н пункт 17	Выпуск дополнительных обыкновенных акций	Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	-
10.4.6	МР29н пункт 18	После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н, имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; - значительные по объему сделки по выкупу обыкновенных акций обществом; - заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; - выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); - прочие аналогичные операции.	Информации о сделках	-

10.4.7	МР29н пункт 19 ПБУ 4/99, пункт 26	Прибыль на акцию: - базовая - разводненная	-
10.5	Учетная политика		
10.5.1	ПБУ 1/2008, пункт 17	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 181-б от 30.12.2022 года: ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С8 1С 8 Бухгалтерия предприятия, 1С Зарплата и управление персоналом (Корп) ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Уровень ответственности при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности учете равен 5 от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. ● Общепроизводственные расходы учитывать на счете 25 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода на счет 20 «Основное производство». ● Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». ● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов. ● малопценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в себестоимости оказываемых услуг, в коммерческих, управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008); ● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных расходов. ● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. - критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере -100% первоначальной стоимости основного средства по ОС с первоначальной стоимостью до 1 млн. руб. -50% первоначальной стоимости основного средства по ОС с первоначальной стоимостью до 10 млн. руб. -30% первоначальной стоимости основного средства по ОС с первоначальной стоимостью свыше 10 млн. руб. Иные затраты на текущий и капитальный ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.

		● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; ● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; ● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. ● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев: а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. ● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды. ● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды. ● Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий: а) срок аренды существенно больше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию; б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются; в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды; ● по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в доходы по обычным видам деятельности. ● Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. ● Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: - Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала). ● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
--	--	--

			• Организация формирует резервы по сомнительным долгам. • Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
10.5.2	ПБУ 1/2008 пункт 19	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.
10.5.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация	-
10.5.5	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта	Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики; Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию; Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, представляющим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом

10.5.6	ПБУ 1/2008, пункт 22	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отделению предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	-
10.5.7	ПБУ 1/2008, пункт 23	Нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету утвержден и опубликован, но еще не вступил в силу	Факт его неприменения; Возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение	-
10.5.8		Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	В связи со вступлением в силу с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 (Приказ Минфина России от 30.05.2022 N 86н) в учетную политику внесены изменения и дополнения: - объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия к учету; - амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету; - НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражаются: без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному (п. 53 ФСБУ 14/2022); при этом последствия пересмотра СПИ и переклассификации объектов бухгалтерского учета отражаются на начало отчетного периода.
10.5.9	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отделения денежных эквивалентов от финансовых вложений	К денежным эквивалентам Организация относит: • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
10.5.10	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9 – 11 ПБУ	-

10.5.11	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре.
10.5.12	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для свернутого представления денежных потоков	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражены по курсу ЦБ или иному курсу, установленному в договоре, на 31.12.2023г., за исключением предварительных оплат. Предоплата, выраженная в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражена по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре
10.6		Нематериальные активы		• Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто: • денежные потоки агента в связи с осуществлением ими агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); • НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; • поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществления этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; • поступления от покупателей и возврат поставщикам; • оплата поставщикам и возврат от поставщиков; • выдача денежных средств под отчет и возврат их в кассу предприятия. В отчете о движении денежных средств отражается свернутая сумма 2097 тыс. руб. в частности НДС (поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее) и отражена по строке 4119 отчета.
10.6.1	ПБУ 14/2007, пункт 40	Приобретение НМА не за денежные средства	Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства	- В Компании отсутствуют НМА, оплаченные не денежными средствами
10.6.2	ПБУ 14/2007, пункт 40		Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из: • срока (ожидаемого срока) полезного использования нематериального актива (но не более срока деятельности организации) • срока действия прав организации на нематериальный актив.
10.6.3	ПБУ 14/2007, пункт 40		Способы определения амортизации нематериальных активов	Способ начисления амортизационных начислений по НМА: • линейный (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации)
10.6.4	ПБУ 14/2007, пункт 40	Применяется начисление амортизации способом уменьшаемого остатка	Установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка	-
10.6.5	ПБУ 14/2007, пункт 40	Изменены сроки полезного использования нематериальных активов	Изменения сроков полезного использования нематериальных активов	-
10.6.6	ПБУ 14/2007, пункт 40	Изменены способы определения амортизации нематериальных активов	Изменения способов определения амортизации нематериальных активов	-

10.6.7	ПБУ 14/2007, пункт 41		Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость с учетом сумм начисленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.8	ПБУ 14/2007, пункт 41		Стоимость списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.9	ПБУ 14/2007, пункт 41		Сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.10	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с неопределенным сроком полезного использования	Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования	-
			Факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких нематериальных активов, с выделением существенных факторов	
10.6.11	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие переоцененных НМА	Стоимость переоцененных нематериальных активов	Стоимость нематериальных активов не переоценивалась
			Фактическая (первоначальная) стоимость	
10.6.12	ПБУ 14/2007 пункт 41	Для некоммерческих организаций	Суммы дооценки и уценки Оставшиеся сроки полезного использования нематериальных активов в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческих организаций	-
10.6.13	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА, подтвержденных обесценению	Стоимость нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году	-
10.6.14	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие признанного убытка от обесценения	Признанный убыток от обесценения	-
10.6.15	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с полностью погашенной стоимостью	Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, и используемых для получения экономической выгоды	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.16	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие нематериального актива, без знания о котором заинтересованными пользователями невозможно оценка финансового положения организации или	Информация об активе:	09.02.2018г. принят к учету Корпоративный сайт «Ривер Парк» первоначальной стоимостью 621 тыс. руб., срок полезного использования 10 лет
			- наименование;	
			- фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость;	
			- срок полезного использования - иная информация	

		финансовых результатов ее деятельности		
10.7		Капитальные вложения и основные средства		
10.7.1	П. 23 ФСБУ 26/2020	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	- балансовая стоимость капитальных вложений: а) в инвестиционную недвижимость; б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости;	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.2		- результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период:		
10.7.3		- результат обеспечения и восстановления обеспечения капитальных вложений, включенных: а) в доходы отчетного периода; б) в расходы отчетного периода:		
10.7.4		- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений:	24 492 тыс. руб	
10.7.5		- сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанная с обеспечением или утратой объектов капитальных вложений, признанный доходом в составе прибыли (убытка):		
10.7.6	ФСБУ 26/2020, пункт 24	П. 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	Раскрытие информации об обесценении капитальных вложений в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	
10.7.7	ФСБУ 6/2020, пункт 4.5	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:	- балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода: а) отличных от инвестиционной недвижимости; б) инвестиционная недвижимость; - сверх остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обеспечения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие,	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

	переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);	
	- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;	- амортизируемые - 125 366 тыс. руб -не амортизируемые отсутствуют
	- результат от выбытия основных средств за отчетный период;	-
	- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода;	-
	- результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;	-
	- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода;	-
	- сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;	-
	- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;	-
	- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;	-
	- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;	-

			- способы оценки основных средств (по группам); - элементы амортизации основных средств и их изменения;	После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
		- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами	-	1) Способы начисления амортизации по всем группам ОС: линейный 2) Сроки полезного использования определяются исходя из ожидаемого срока эксплуатации объекта основных средств. 3) Ликвидационная стоимость ОС равна нулю в связи с отсутствием от выбытия ОС, а в случае их реализации - сумма поступлений несущественна.
10.7.8	ФСБУ 6/2020 п. 46	В отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости:	а) дата проведения последней переоценки основных средств; б) привлекался ли независимый оценщик к проведению переоценки; в) методы и допущения, принятые при определении справедливой стоимости основных средств, включая информацию об использовании наблюдаемых рыночных цен; г) балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату; д) способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств; е) сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль.	-
10.7.9	ФСБУ 6/2020, пункт 47	П. 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	Раскрытие информации об обесценении основных средств в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	- не выявлены основные средства с признаками обесценения
10.8		Финансовые вложения		

10.8.1	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Финансовые вложения (векселя, доли в УК, займы, приобретенные права требования) по которым не определяется текущая рыночная стоимость при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Ценные бумаги (кроме векселей), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).
10.8.2	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектов после изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии	-
10.8.3	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений	31 643 тыс. руб.
10.8.4	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений	312 314 тыс. руб
10.8.5	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость	Прочие расходы - 7 493 тыс. руб. Прочие доходы - 10 205 тыс. руб.
10.8.6	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02	-
10.8.7	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом	-
10.8.8	ПБУ 19/02, пункт 42	Передача вложений организациям, кроме продажи	Стоимость выбывших вложений Виды выбывших вложений	Стоимость выбывших акций- 7 605 тыс. руб. Стоимость выбывших облигаций- 64 297 тыс. руб.
10.8.9	ПБУ 19/02, пункт 42 ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: - вид финансовых вложений; - величина резерва, созданного в отчетном году; - величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода; - суммы резерва, использованные в отчетном году	Создан резерв по обесценению: - облигаций Фосагро в сумме 5 941 тыс. руб.(связи с приобретением данных облигаций в порядке замещения по номиналу- на текущую дату рыночная стоимость на иностранных торговых площадках ниже номинала).
10.8.10	ПБУ 19/02, пункт 42		По долговым ценным бумагам и предоставленным займам: - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине	--

		их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования	
10.9	Дебиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 11.	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10	Запасы		
10.10.1	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обеспечения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10.2	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов. Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции отсутствует.
10.10.3	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Изменение способов оценки себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом)	Информация отражается в разрезе видов запасов.
10.10.4	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.	Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- При отпуске запасов в производство, отпуске готовой продукции, товаров
покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается:
- Материалы по средней стоимости.
 - Товары по методу ФИФО.

10.10.5	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов	Информация отражается в разрезе видов запасов.
10.10.6	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат	Организацией оплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 4 439 тыс. руб. на поставку сырья и материалов
10.11		Оценочные резервы	.	
10.11.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам. Организация создает резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.
10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам 5511, 5531 по дебиторской задолженности поставщиков - по строкам 5512, 5532 Наличие резерва под обесценение запасов отражено в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по сырью и материалам - по строкам по товарам - по строкам 5401, 5421 .
10.11.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	Формирование резерва по сомнительным долгам - 141 тыс.руб. Восстановление резерва по сомнительным долгам - 183 тыс.руб. Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам - 869 тыс.руб. Формирование резерва под обесценение запасов - 589 тыс.руб. Восстановление резерва под обесценение запасов - 2 тыс.руб. Формирование резерва под обесценение финансовых вложений - 5 941 тыс.руб.
10.12		Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном,	Информация об изменениях в капитале	Информация представлена в Отчете об изменениях капитала. Собрание участников ООО «Ривер Парк» Протоколом внеочередного общего

		добавочном и др.)		собрания от 21.11.2023 постановило признать увеличение уставного капитала, составившего 5000 тыс.руб., состоявшимся. Утверждены итоги внесения дополнительных вкладов участников в размере 4971 тыс.руб., в том числе: 512 964 руб. – Торопкин Олег Анатольевич; 4 457 630 руб. – ООО «МАСТЕР-ХОЛДИНГ КАПИТАЛ».
10.13		Расходы по займам и кредитам		
10.13.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величинны обязательств	Информации о наличии и изменении величинны обязательств по займам (кредитам)	Информации представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5564, 5565, 5584, 5585 (срок погашения не более 12 месяцев от отчетной даты) 5552, 5572 (срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты)
10.13.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	119 тыс.руб.
10.13.3	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	127 тыс.руб.
10.13.4	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей	-
10.13.5	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выпущенных и проданных облигаций	Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	-
10.13.6	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	Суммы дохода	-
10.13.7	ПБУ 15/2008, пункт 17	Включение в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением	Суммы процентов	-
10.13.8	ПБУ 15/2008, пункт 18	Неисполнение или неполное исполнение заимодавцем договора займа (кредитного	Информации о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного	-

		договора) организация-заемщик	договора)		
10.14		Кредиторская задолженность			
	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.15		Доходы			
10.15.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, акцизов, экспортных пошлин, перечисленные суммы не являются выручкой организации. Выручка определяется по методу начисления, на дату фактического оказания услуги. По гостиничным услугам дата фактического оказания услуг клиентам определяется в момент выезда гостей из гостиницы, по физическим лицам выручка признается на последний день каждого месяца в размере полученных от физических лиц денежных средств.	
10.15.2	ПБУ 9/99, пункт 17.б	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности.	-	
10.15.3	ПБУ 9/99, пункт 19	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация: - общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией	-	
10.15.4	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав доходов	Состав выручки приведен в отчете о финансовых результатах, код строк 21101-21103 Состав прочих доходов приведен в отчете о финансовых результатах, код строк 23401-23413	

10.15.5	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.16		Расходы		
10.16.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.16.2	ПБУ 10/99, пункт22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.16.3	ПБУ 10/99, пункт22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Управленческие расходы – возросли на 23,6% (+ 7951 тыс. руб.) Коммерческие расходы возросли на 5,3 % (+ 5863 тыс. руб.)
10.16.4	ПБУ 10/99, пункт22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам – 141 тыс. руб. Резерв под обеспечение финансовых обязательств - 5941 тыс. руб. Резерв под снижение стоимости ТМЦ - 589 тыс. руб.. Оценочное обязательства по отпускам - 11528 тыс. руб.
10.16.5	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав расходов	Себестоимость продаж приведена в отчете о финансовых результатах) Состав прочих расходов приведен в отчете о финансовых результатах)
10.17		Расчеты по налогу на прибыль		
10.17.1	ПБУ 18/02, пункт 25	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; -изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;	1234 . тыс. руб. - -
10.17.2	ПБУ 18/02, пункт 25	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; - постоянный налоговый расход (доход);	20% - общая ставка: в федеральный бюджет - 3%, в региональный - 17% Условный расход по налогу на прибыль 27 543 тыс. руб. Постоянный налоговый расход - 2811 тыс. руб.

10.17.3	ПБУ 18/02, пункт 25		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.		
10.18		Государственная помощь			-
10.19		Информация о связанных сторонах			
10.19.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	Операции со связанными сторонами	Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат: - краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.	
10.19.2	ПБУ 11/2008, пункт 12				
			К основному управленческому персоналу Общества относятся: генерального директора, членов совета директоров, директоров служб (финансовой службы, развития, коммерческой, персонала, питания, технической, проживания). В 2023г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 11424 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: • оплата труда 9999 тыс. руб. • отпускные (компенсации за отпуск) 1118,3 тыс. руб. • прочие начисления 306,7 тыс. руб. Удержано 1486,6 тыс. руб.. • в т.ч. НДФЛ 1486,6 тыс. руб.		

			- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты. - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам нетрудоспособного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; - иные долгосрочные вознаграждения	-
10.19.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Характер отношений между этими лицами	
10.19.4	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Торопкин Олег Анатольевич – доля прямого и косвенного участия – 100% в УК Общества (учредитель Общества-10,32% и через учредителя Общества ООО «МК Холдинг»-89,68%)
10.20		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы		
10.20.1	ПБУ	В отношении	Информации:	

8/2010, пункт 24	существенного оценочного обязательства	- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2023, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы
		- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	11528 тыс.руб.
		- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	10457 тыс.руб.
		- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	174 тыс. руб.
		- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-
		- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Строка 1540 баланса : Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2024)
10.20.2		- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;	-
		- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	-
		Информация:	-
		- характер условного обязательства;	
		- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	
		- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	.
		- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов,	

		которые организация понесет при исполнении обязательства	
10.20.3	ПБУ 8/2010, пункт 26	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством
10.20.4	ПБУ 8/2010, пункт 27	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они подпадают определенно.
10.20.5	ПБУ 8/2010, пункт 28	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается.
10.21		Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	-
10.22		Прекращаемая деятельность	-
10.23		Реорганизация	-
10.23.1	МУ 44н, пункт 10		-
10.23.2	МУ 44н, пункт 46	Несовпадение стоимости передаваемого имущества и обязательств по передаточному акту и заключительной отчетности	-
		Информация о проводимой реорганизации:	05 июля 2023г. ООО «Ривер Парк» реорганизовано в форме преобразования ОАО «Ривер Парк» на основании решения согласно Протоколу Внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Ривер Парк» от 06.03.2023
		- основание проведения реорганизации;	Уставный капитал вновь образованного общества сформирован вкладами двух участников: ООО «МК Холдинг» -89,68% доля в УК и Торопкина О.А. – 10,32% доля в УК.
		- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках;	Внеочередным общим собранием участников ООО «Ривер Парк» (Протокол от 20.10.2023) принят Устав, в котором п. 3.1 утвержден уставный капитал в размере 5000 тыс.руб.
		- дата составления передаточного акта или разделительного баланса;	В соответствии с приказом №121-и от 05.07.2023 «О проведении инвентаризации», была проведена инвентаризация активов и обязательств в связи с преобразованием ОАО «Ривер Парк» в ООО «Ривер Парк». Все активы и обязательства перешли к ООО «Ривер Парк»
		- изменения в составе и стоимости имущества (ввод в эксплуатацию основных средств из состава незавершенного строительства, их амортизация, выбытие и т.п.) и обязательств (погашение (увеличение в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации задолженности) начиная с даты	В связи с реорганизацией на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый

		составления передаточного акта или разделительного баланса, а также события, вызвавшие соответствующие изменения в активах и обязательствах; - расходы, связанные с реорганизацией; - формирование уставного капитала возникших организаций; - несоответствие (уточнение) данных передаточного акта или разделительного баланса числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности; - несоответствие данных заключительной бухгалтерской отчетности числовым показателям вступительного бухгалтерского баланса; - невыполненные условия и прочие события, связанные с признанной реорганизацией, и др.	убыток) в отчетном периоде списана стоимость собственных акций, выкупленных акционерами, учтенная на счете 81 «Собственные акции»; Дт 84.02 Кт 81.01 - на сумму 31 934,8 тыс. руб.
10.23.3	МУ 44н, пункт 47	Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием: - основания для проведения реорганизации; - документов передачи имущества и обязательств правопреемнику; - документов, подтверждающих закрытие, реорганизацию, подтверждение расчетов и других банковских счетов реорганизуемой организацией; - сведений о снятии с учета реорганизуемой организации налоговыми органами, территориальными органами Пенсионного фонда Российской Федерации, региональными отделениями Фонда социального страхования Российской Федерации, территориальными органами Государственного комитета Российской Федерации по статистике и др.	-
10.23.4	МУ 44н, пункт 48	Данные передаточного акта или разделительного баланса, изменения величины уставного капитала, добавочного капитала и других числовых показателей бухгалтерского баланса	-

10.23.5	МУ 44н, пункт 48		Информацию о доходах, расходах, суммах прибылей (убытков), а также налога на прибыль, в том числе относящихся к выделяемому структурному подразделению (сегменту или части (совокупности) сегмента)	-
10.24		Совместная деятельность		-
10.25		Соглашения о разделе продукции		-
10.25.1	Ук. № 53н, пункт 9		Стоимость работ и услуг, выполненных зависимыми сторонами инвестора	-
10.25.2	Ук. № 53н, пункт 9		Объем продаж продукции, работ и услуг инвестора его зависимым сторонам.	-
10.26		Договоры строительного подряда		-
10.27		Договоры аренды		
10.27.1	ФСБУ 25/2018, пункт 43	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.	Объекты, полученные в аренду (ИПА) Объекты, переданные в аренду (инвестиции в аренду)	Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Информация представлена в таблице № 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.27.2	ФСБУ 25/2018, пункт 45	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности	- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды - проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам - основание и порядок расчета процентной ставки; - допущения, используемые при определении переменных арендных платежей; - допущения, использованные при определении сроков договоров аренды - доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не	- Учитывая то, что разница между оценкой арендного обязательства исходя из его дисконтированной стоимости и оценкой, исходя из суммы номинальных величин будущих арендных платежей несущественна, и руководствуясь требованием рациональности ведения бухгалтерского учета, обязательство по аренде не дисконтируется, проценты не начисляются. - В целях рациональности учета и оценивая обозримое будущее, срок аренды определен в 10 лет

			учитываются при оценке задолженности по аренде;	
			- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	-
			- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	-
			- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);	-
			- иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	-
10.27.3	ФСБУ 25/2018, пункт 46	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется; - в отношении ИПА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости); - расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	Аренда земельных участков Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; - информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	Ежегодно пересматривается фактическая стоимость и обязательства по аренде.
10.27.4	ФСБУ 25/2018, пункт 47	Информация, подлежащая раскрытию у арендодателя с учетом существенности - сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду; - информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду; - характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды; - потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды; - распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме; - доходы и расходы от выбытия предмета аренды; - общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам; - порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.	
10.28	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и	-	-

		отчетности			
10.29		Операции в иностранной валюте			
10.29.1	ПБУ 3/2006, пункт 22		Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату	USD -89,6883.	
10.29.2	ПБУ 3/2006, пункт 22	Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем курс ЦБ РФ,	Применимый курс	Для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях применялся курс ЦБ, по отдельным договорам установлен курс равный курсу ЦБ увеличенный на 2-4%	
10.29.3	ПБУ 3/2006, пункт 22	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от результатов от учета организации	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	-	
10.29.4	ПБУ 3/2006, пункт 22	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте стоимости активов и подлежащие оплате в рублях	Величина курсовых разниц	(+ 10854. тыс.руб.) (- 3365. тыс.руб.)	
10.29.5	ПБУ 3/2006, пункт 22	Активы и обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте	Величина курсовых разниц	-	
10.30		Движение денежных средств			
10.30.1	ПБУ 23/2011 пункт 24		Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:		
			а) суммы открытых организаций, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК Договор № 72-20004/1087 от 28.11.23 - лимит 100 млн.руб. по 18.11.33г. - использовано 21 млн.руб.	
			б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;		

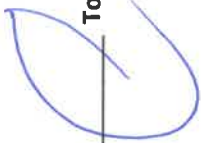
		в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	-
		г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.	-
10.30.2	ПБУ 23/2011 пункт 24	Имеющиеся собственные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на	-
10.30.3	ПБУ 23/2011 пункт 24	Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности	-
10.30.4	ПБУ 23/2011 пункт 24	Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.30.5	ПБУ 23/2011 пункт 24	Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	-
10.30.6	ПБУ 23/2011 Пункт 25	Причины и суммы незачисленных средств.	-
		Обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет	
10.31		Прочие статьи отчетности	
	ПБУ 4/99 пункт 11.	Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и	-

			хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой		
10.32			Дополнительная информация		
10.32.1	ПБУ 4/99, пункт 27	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия			
10.32.2	ПБУ 4/99 пункт 27	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе: - по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций: характер обязательств, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительства, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информация по потенциально существующим рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительства третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имуществом: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость	В целях обеспечения возврата денежных средств по договору займа от 16.11.23, заключенного между ООО «Ривер Парк»(заимодавец) и ИП Ветров Н.Е. (заемщик), заключен договор залога имущества на сумму 106 500 тыс .руб и с ООО Ветров Николай Евгеньевич на сумму 43 500 тыс.руб.	

			полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; - денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения); - средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, факт исполнения обязательств по договору, причины незачисления и суммы незачисленных средств, если обязательства уже выполнены.	
10.32.3	Информация о судебных делах и претензионных спорах			
10.32.4				
с10.32.5				В связи с ростом геополитической напряженности и введением экономических санкций в отношении РФ, отдельных юридических лиц и граждан наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также колебание курса рубля по отношению к доллару и евро. Указанные события привели к росту курсовых разниц, но существенного влияния на деятельность Общества не оказали. Непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется.
10.33	События после отчетной даты (СПОД)			
10.33.1	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД		
10.33.2	ПБУ 7/98, п. 10-11; ПБУ 4/99, п. 27			
10.33.2	ПБУ 7/98, п. 10-11; ПБУ 4/99, п. 27	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки		

10.33.3	ПБУ 7/98, п. 10	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	-
---------	--------------------	-------------------------	--	---

Дата: 18.03.2024г.

Руководитель _____

(Подпись)

Торопкин О.А. _____
(расшифровка подписи)

Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря отчетного года (Кредитовое/Дебетовое)	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, др. долгов, нерезальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам

Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;

1.	Торошкин Олег Анатольевич	Член совета директоров; бенефициар	-	-	-	-	-	-
2.	ООО «МК Холдинг»	Учредитель, 89,68% доля в УК ООО «Ривер Парк»	Гостиничные услуги (Агент) Услуги оказанные Агентское вознаграждение	413,4 41,4	Согласно договору до 15 января 24г., оплата денежными средствами	Дт, 372	-	-
3.	Полякова И.М.	Член совета директоров	-	-	-	-	-	-
4.	Застрожин М.С.	Член совета директоров	-	-	-	-	-	-

Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо

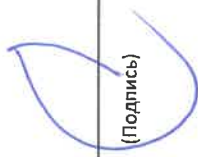
5.	ООО Ривер Парк Инвест	Учредитель ООО «Ривер Парк», 100% доля в УК	Операции отсутствуют	-	-	-	-	-
----	-----------------------	---	----------------------	---	---	---	---	---

Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же

6.	ООО "НДЦ-Плюс"	100 % доли принадлежит бенефициарному владельцу ОАО "Ривер Парк"Торопкину О.А.	Оказание услуг по обслуживанию здания (Заказчик)	7 954,3	Ежемесячное оказание услуг, оплата до 15 числа, месяца, следующего за отчетным, безналичные расчеты	Дт, 662,9	-	-
			Услуги по разработке проектной документации (Заказчик)	228	Безналичный расчет	Дт, 228	-	-
			Займы полученные беспроцентные (Займодавец)	56 000	Возврат 01.01.25, безналичный расчет	Кт, 56 000,0	-	-
7.	ИП Торопкин О.А.	Контролируется одной и той же группой лиц	-					

Дата: 18.03.2024г.

Руководитель



 (Подпись)

Торопкин О.А.

(расшифровка подписи)

