

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	968	(918)	-	(968)	918	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	968	(918)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	968	(918)
в том числе:															
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2023г.	105	(55)	-	(105)	55	-	-	-	-	-	-	-	-
наименование места происхождения товаров	5111	за 2022г.	105	(55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	863	(863)	-	(863)	863	-	-	-	-	-	-	105	(55)
	5112	за 2022г.	863	(863)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	863	(863)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

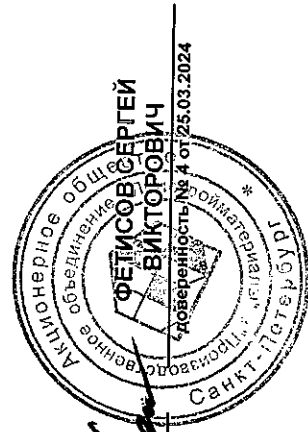
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		1	2	3	4
Всего	5130	-	-	4	4
в том числе:					
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	-	-	2	2
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	-	-	3	3

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	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	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					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.	13 932	-	-	-	13 932
	5170	за 2022г.	13 932	-	-	-	13 932
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	13 932	-	-	-	13 932
	5190	за 2022г.	13 932	-	-	-	13 932
Программный продукт для ЛСТ	5181	за 2023г.	13 932	-	-	-	13 932
	5191	за 2022г.	13 932	-	-	-	13 932



(Handwritten signature)

Руководитель (подпись)

26 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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.	95 592	(30 938)	-	(16 410)	-	95 592	(47 348)	
	5210	за 2022г.	95 592	(13 872)	-	(17 066)	-	95 592	(30 938)	
в том числе:										
Здания	5201	за 2023г.	65 891	(13 178)	-	(13 178)	-	65 891	(26 356)	
	5211	за 2022г.	65 891	-	-	(13 178)	-	65 891	(13 178)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	1 045	(795)	-	(83)	-	1 045	(876)	
	5212	за 2022г.	1 045	(712)	-	(83)	-	1 045	(795)	
Транспортные средства	5203	за 2023г.	27 068	(15 864)	-	(2 986)	-	27 068	(18 850)	
	5213	за 2022г.	27 068	(12 221)	-	(3 643)	-	27 068	(15 864)	
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	1 150	(816)	-	(111)	-	1 150	(928)	
	5214	за 2022г.	1 150	(705)	-	(111)	-	1 150	(816)	
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	438	(285)	-	(51)	-	438	(336)	
	5215	за 2022г.	438	(234)	-	(51)	-	438	(285)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	38 851	38 851	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	38 851
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

26 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.	263 592	-	-	-	-	-	-	-	263 592	-
	5311	за 2022г.	3 940 631	-	207 232	(3 884 271)	-	-	-	-	263 592	-
в том числе:												
акции (доли)	5302	за 2023г.	263 592	-	-	-	-	-	-	-	263 592	-
	5312	за 2022г.	3 940 631	-	207 232	(3 884 271)	-	-	-	-	263 592	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	275 928	-	10 000	-	-	-	-	-	285 928	-
	5315	за 2022г.	275 928	-	-	-	-	-	-	-	275 928	-
в том числе:												
предоставленные займы	5306	за 2023г.	268 900	-	-	-	-	-	-	-	268 900	-
	5316	за 2022г.	268 900	-	-	-	-	-	-	-	268 900	-
долговые ценные бумаги	5307	за 2023г.	7 028	-	-	-	-	-	-	-	7 028	-
	5317	за 2022г.	7 028	-	-	-	-	-	-	-	7 028	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	539 520	-	10 000	-	-	-	-	-	549 520	-
	5310	за 2022г.	4 216 559	-	207 232	(3 884 271)	-	-	-	-	539 520	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

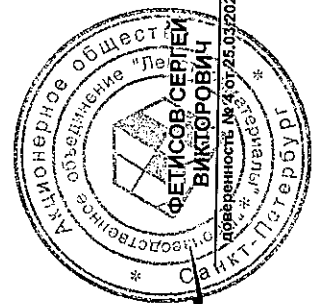
Руководитель  (подпись)

Акционерное общество "Легион" с ограниченной ответственностью
 ФЕТИСОВ СЕРГЕЙ ВИКТОРОВИЧ
 Доверенность № 4 от 25.03.2024
 Санкт-Петербург

26 марта 2024 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

26 марта 2024 г.

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

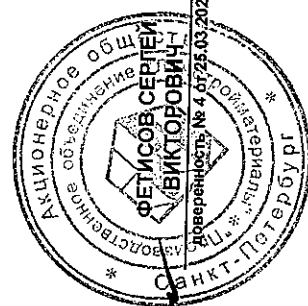
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	19 686	3 281	-	(2 341)	-	-	X	X	20 626
	5580	за 2022г.	18 274	4 986	-	(3 574)	-	-	-	-	19 686
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	944	45	-	(808)	-	-	-	-	181
	5581	за 2022г.	2 703	34	-	(1 793)	-	-	-	-	944
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	632	548	-	(464)	-	-	-	-	716
	5583	за 2022г.	855	4	-	(227)	-	-	-	-	632
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	13 162	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	13 162	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по арендным платежам	5567	за 2023г.	3 879	1 488	-	-	-	-	X	X	5 367
	5587	за 2022г.	-	3 879	-	-	-	-	X	X	3 879
Задолженность с персоналом по оплате труда	5568	за 2023г.	1 069	1 200	-	(1 069)	-	-	X	X	1 200
	5588	за 2022г.	1 554	1 069	-	(1 554)	-	-	X	X	1 069
Итого	5550	за 2023г.	19 686	3 281	-	(2 341)	-	X	X	X	20 626
	5570	за 2022г.	18 274	4 986	-	(3 574)	-	X	X	-	19 686

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)

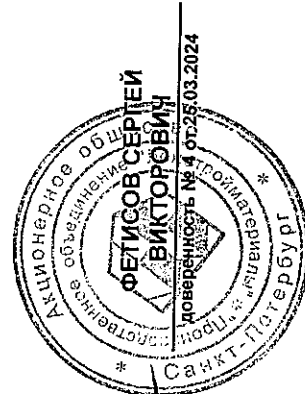


26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 213	3 048
Расходы на оплату труда	5620	20 501	22 229
Отчисления на социальные нужды	5630	4 136	4 182
Амортизация	5640	16 615	17 118
Прочие затраты	5650	8 635	5 631
Итого по элементам	5660	51 100	52 208
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	51 100	52 208

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

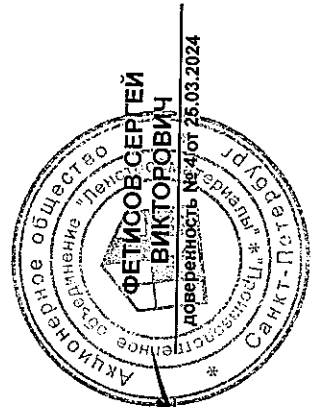


Руководитель
(подпись)

26 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	1 549	2 019	(1 834)	-	1 734
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	1 549	2 019	(1 834)	-	1 734



Руководитель *(подпись)*

26 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за: 2023 год

*Акционерное общество "Производственное объединение
"Ленстройматериалы"*

*Место нахождения: 191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8, литер А,
помещение 17 Н*

*Почтовый адрес: 191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8, литер А,
помещение 17 Н*

1. Данные об организации.

1.1 Полное фирменное наименование.

Акционерное общество "Производственное объединение "Ленстройматериалы"
Joint- Stock Compani "P.O. "Lenstroymaterialy".

1.2 Сокращенное наименование.

АО "Производственное объединение "Ленстройматериалы"
Joint- Stock Compani "P.O. "Lenstroymaterialy".

1.3 Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме.

Акционерное общество открытого типа "Финансовая компания "Ленстройматериалы"
ФК "Ленстройматериалы"

Введено: **8.06.1993**

Открытое акционерное общество "Финансовая компания "Ленстройматериалы"
ФК "Ленстройматериалы"

Введено: **6.06.1996**

Открытое акционерное общество "Производственное объединение "Ленстройматериалы"
ОАО "ПО "Ленстройматериалы"

Введено: **16.02.2000**

Публичное акционерное общество "Производственное объединение "Ленстройматериалы"
ПАО "Производственное объединение "Ленстройматериалы"

Введено: **30.12.2014**

Текущее наименование введено: **24.09.2020**

1.4 Сведения о государственной регистрации Общества и наличии у него лицензий.

Дата государственной регистрации Общества: **8.06.1993**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию Общества): **48414 Серия ЛО-001**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Регистрационная палата мэрии Санкт-Петербурга, перерегистрация 5.01.94 г. Постановлением № 19 главы администрации Выборгского района Ленинградской области*

1.5 Идентификационный номер налогоплательщика.

4704007909

1.6 Отраслевая принадлежность Общества.

Код ОКВЭД ред.2 – **64.92**

1.7 Место нахождения, почтовый адрес Общества и контактные телефоны.

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8, литер А, помещение 17 Н**

Почтовый адрес: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8, литер А, помещение 17 Н**

Тел.: **(812) 325-91-91** Факс: **(812) 312-67-67**

1.8 Сведения об аудиторском Обществе.

Наименование: *Акционерное общество "Аудиторы Северной Столицы"*

ИНН: *7802087954*

Фактический адрес: *197101, Санкт-Петербург, ул. Рентгена, д.7, лит. А, помещение 1Н, помещение 418.*

Тел.: *(812) 635-75-47*

Наименование саморегулируемой организации (СРО) аудиторов, членом которой является аудиторская организация: Ассоциация «Содружество». Номер в реестре аудиторов (общий регистрационный номер записи в реестре СРО аудиторов): *11606060790.*

1.9 Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги Общества.

Регистратор:

Наименование: *АО "Регистраторское общество "СТАТУС"*

Место нахождения: *109052, г. Москва, ул. Новохоловская, д. 23, стр.1, помещен. 1*

Санкт-Петербургский ф-л АО "Регистраторское общество "СТАТУС"

Место нахождения: *191186, Санкт-Петербург, Невский пр., д.21, БЦ «Дом Мертенса», 5 этаж, оф.508*

Тел.: *(812) 702-43-03*

Номер лицензии: *10-000-1-00304*

Дата выдачи: *12.03.2004*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг Общества осуществляется указанным регистратором: *25.09.2007*

1.10 Депозитарий Общества.

Наименование: *АО «Витабанк»*

ИНН *7831000147*

Место нахождения: *142116, Московская область, городской округ Подольск, город Подольск, улица Ульяновых, дом 1, помещение 2.*

Дополнительный офис №1: *195220, Россия, г. Санкт-Петербург, пр-т Непокоренных, д.17, кор.4, лит. В.*

Тел.: *(495) 130-99-99*

Лицензия на депозитарную деятельность *040-03183-000100* от *04.12.2000*

Выдана: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг.*

1.11 Акционеры Общества.

Общее количество акционеров: *278*

1.12 Структура органов управления Общества.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, состоящее из акционеров или их представителей, действующих на основании надлежаще составленной удостоверенной доверенности.

Общее руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Советом директоров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Генеральный директор Общества организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Компетенция единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Генеральный директор:

- обеспечивает выполнение решений Общего собрания и Совета директоров Общества;
- распоряжается имуществом и денежными средствами Общества;
- без доверенности действует от имени Общества, представляет его во всех учреждениях, предприятиях, организациях и государственных органах;
- совершает сделки и иные юридические акты, выдает доверенности, открывает в банках расчетные и другие счета Общества;
- утверждает штатное расписание, принимает на работу и увольняет сотрудников Общества;
- утверждает договорные цены и тарифы на товары и услуги;
- организует бухгалтерский учет и отчетность в Обществе;
- готовит и представляет на утверждение Общего собрания годовой отчет и баланс Общества;
- принимает решения по другим вопросам, связанным с деятельностью Общества.

Генеральный директор

Протоколом заседания Совета директоров б/н от 04.04.2023 назначен Игнатьев Д.И. (продление полномочий сроком на 5 лет).

Исполнительный директор:

Макаров Ю.В. на основании доверенности №1 от 01.10.2020 сроком действия до 31.12.2023 и доверенности №1 от 25.12.2023 сроком действия до 31.12.2026г. имеет право представлять интересы Общества в отношениях с предприятиями, учреждениями, организациями и гражданами.

1.13 Сведения о юридических лицах, участником которых является Общество.

Юридические лица, не менее чем 5 процентами уставного капитала которых владеет Общество:

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Норд-Вест Сервис Истейт"*

Место нахождения: *Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Ремесленная, дом 17, литер А.*

Почтовый адрес: *191123, г. Санкт-Петербург, ул. Ремесленная, дом 17, литер А*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Торговая компания "Ленстройматериалы"*

Место нахождения: *191186, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8*

Почтовый адрес: *191186, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8*

Наименование: *АО «Павловский завод»*

Место нахождения: *187323, Россия, Ленобласть, Кировский р-н, пос. Павлово, Ленинградский пр., д.7*

Почтовый адрес: *187323, Россия, Ленобласть, Кировский р-н, пос. Павлово, Ленинградский пр., д.7*

Наименование: *Закрытое акционерное общество «Стайл-Строй»*

Место нахождения: *188652, Россия, Ленобласть, Всеволожский район, дер. Юкки, Ленинградское шоссе, д. 85, Литер А*

Почтовый адрес: 188652, Россия, Ленобласть, Всеволожский район, дер. Юкки, Ленинградское шоссе, д. 85, Литер А

1.14 Участие Общества в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

Не участвует

1.15 Филиалы и представительства Общества.

Филиалов и представительств не имеет

1.16 Количество работников Общества.

Среднесписочная численность работников за отчетный период: *9 человек.*

1.17 Описание основных видов деятельности Общества.

В момент создания Общества основной целью являлось вложение средств в капитальное строительство жилья, социально-культурных и коммерческих объектов, в объекты промышленности строительных материалов, разведку и разработку сырья для промышленности строительных материалов, производство строительных материалов, создание новых технологий, а также имущество, информация, научно-техническая и иная продукция, услуги, товары народного потребления и иные ценности. В настоящее время, в связи с изменением стратегического направления деятельности Общества, основным видом деятельности является оказание консультационных услуг, сдача имущества в субаренду, предоставление процентных займов.

1.18 Данные об уставном капитале.

Размер уставного капитала Общества (руб.): *16 600 750*

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

Количество размещенных акций Общества составляет 332 015 (триста тридцать две тысячи пятнадцать) шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью по 50 (пятьдесят) рублей каждая.

общий объем (руб.): *16 600 750*

доля в уставном капитале: *100 %*

Привилегированные акции:

общий объем (руб.): *0*

доля в уставном капитале: *0 %*

1.19 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют на дату 31.12.2023г.

1.20 Существенные факты (события, действия), имевшие место в отчетном периоде:

Существенные факты в отчетном периоде места не имели.

1.21 События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

1.22 Условных фактов хозяйственной деятельности

нет.

1.23 Прекращаемой деятельности

нет.

II. Основные положения учетной политики

2.1 Обычными видами деятельности Общества являются:

- услуги консультационные и информационные;
- доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- выдача денежных средств в заем.

2.2 Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется методом начисления и учитывается на счете 90 «Выручка».

2.3 Переоценка основных средств не производится.

2.4 Расходы на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода в размере фактических затрат.

2.5 Амортизация нематериальных активов (НМА) начисляется линейным способом

2.6 Переоценка нематериальных активов не производится

2.7 Приобретаемые запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на приобретение (по фактической себестоимости). При отпуске материалов в производство их оценка производится по средней себестоимости. Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в течение периода не более 12 месяцев. (ФСБУ 5/2019). В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (п.30 ФСБУ 5/2019)

2.8 Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

2.9 Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.10 Общество создает резерв сомнительных долгов (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности) и оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков (ПБУ 8/2010).

2.11 Оценочные обязательства определяются на последнее число каждого квартала

2.12 Ценные бумаги принимаются к учету по первоначальной стоимости.

2.13 Первоначальной стоимостью финансовых вложений признается сумма фактических затрат на их приобретение. При выбытии ценные бумаги оцениваются по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.

2.14 Проверка на обесценение финансовых вложений в целях создания резерва под обесценение финансовых вложений производится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в случае устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, в частности при условии возникновения у организации-эмитента ценных бумаг, имеющих в собственности Общества, либо у ее должника по договору займа признаков банкротства. (п.37 ПБУ 19/02).

2.15 Депозитные вклады признаются финансовыми вложениями независимо от срока, на который размещен депозит.

2.16 Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете с применением ПБУ 18/02.

ФСБУ 6/2020

2.17 Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» (пункт 5 ФСБУ 6/2020).

2.18 Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2.19 Организация начисляет амортизацию основных средств ежемесячно. (пункт 32 ФСБУ 6/2020).

Начало начисления амортизации с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращение — с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания (пункт 33 ФСБУ 6/2020).

2.20 Способ амортизации линейный (п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.21 Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

(п. 37 ФСБУ 6/2020).

ФСБУ 26/2020

2.22 Организация учитывает запасы для капитальных вложений на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете 10-05 «Запасные части» (п. 3 ФСБУ 5/2019, п. 5 ФСБУ 26/2020).

2.23 Организация определяет фактическую себестоимость капитальных вложений исходя из сумм, которые уплачены или подлежат уплате поставщику, продавцу или подрядчику. Прочие затраты признаются расходами текущего периода. В частности, это:

- стоимость материалов, запчастей и иных запасов;
- амортизация активов, которые используются при осуществлении капвложений;
- затраты на текущий ремонт активов, которые используются при осуществлении капвложений;

- зарплата сотрудников;
- страховые взносы, начисленные на зарплату сотрудников;
- оценочные обязательства, в том числе связанные с демонтажем и утилизацией капитальных вложений, а также восстановлением окружающей среды;
- проценты по инвестиционному кредиту;
- иные затраты.

(п.4 ФСБУ 26/2020, п. 5, 7 ПБУ 10/99)

2.24 Организация считает фактические затраты по оплаченным неденежными средствами капвложениям исходя из балансовой стоимости передаваемых активов, выполненных работ или оказанных услуг (п. 4 ФСБУ 26/2020).

2.25 Организация проверяет стоимость капитальных вложений на обесценение (п. 17 ФСБУ 26/2020).

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

2.26 Стоимость ППА принимается равной сумме признанного обязательства по аренде.

2.27 Стоимость обязательства по текущим договорам аренды определена как приведенная стоимость арендных платежей, дисконтированных по ставке 8,6%. Процентная ставка для расчета дисконтирования суммы будущих арендных платежей принимается в размере годовой ставки, по которой общество могло бы получить кредит на сопоставимых условиях.

2.28 Ликвидационная стоимость предметов аренды признается равной нулю в связи с невозможностью ее определения.

2.29 Т.к. договора аренды заключены на неопределенный срок и у Общества нет намерения их расторжения в ближайшем будущем, считать срок договоров аренды равным 5 годам для каждого действующего договора.

2.30 Для учета операций по аренде используются следующие субсчета

01.03 «Арендованное имущество»;

02.03 «Амортизация арендованного имущества»;

76.07.1 «Обязательство по аренде»;

76.07.2 «Задолженность по арендным платежам»;

76.07.5 «Проценты по аренде»

76.07.9 «НДС по арендному обязательству».

Основание: пункт 10 ФСБУ 25/2018.

2.31 Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом ежемесячно с 1 числа месяца, следующего за месяцем признания.

III. Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества

3.1 Сведения о финансовом состоянии Общества.

Основной вид деятельности АО «Производственное объединение «Ленстройматериалы»

- услуги: консультационные, информационные;
- доходы от субаренды нежилых помещений;
- предоставление процентных займов.

3.2 Пояснения к статьям Отчета о финансовых результатах к статье 2110 Отчета:

В 2023 году выручка АО «Производственное объединение «Ленстройматериалы» по обычным видам деятельности составила 54 508 тыс. руб., в том числе:

- от сдачи в субаренду помещений – 19 880 тыс. руб.
- от сдачи в аренду оборудования – 31 тыс. руб.
- предоставление процентных займов – 34 597 тыс. руб.

В 2022 году выручка АО «Производственное объединение «Ленстройматериалы» по обычным видам деятельности составила 55 029 тыс. руб., в том числе:

- от сдачи в субаренду помещений – 19 855 тыс. руб.
- от сдачи в аренду оборудования – 31 тыс. руб.
- предоставление процентных займов – 35 143 тыс. руб.

к статье 2120 Отчета:

Расходы по обычным видам деятельности составили в 2023 году – 51 100 тыс. руб.; в 2022 году – 52 208 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат приведены в табличной части Пояснений – таблица 6.

Управленческие расходы (общехозяйственные) признаются в себестоимости услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности и составили

за 2023 год – 35 284 тыс. руб.,

за 2022 год – 36 554 тыс. руб.,

к статье 2330, 2350 Отчета:

Прочие расходы за 2023 год:

расходы по передаче товаров безвозмездно	– 435 тыс. руб.
расходы на услуги банков	– 302 тыс. руб.
услуги парковки	– 539 тыс. руб.
руб.	
прочие	<u>– 415 тыс. руб.</u>

Итого прочие расходы: – 1 691 тыс. руб.

Прочие расходы за 2022 год:

расходы по передаче товаров безвозмездно –321 тыс. руб.
 расходы, связанные с участием в др. организациях – 3 884 271 тыс. руб.
 расходы на услуги банков – 306 тыс. руб.
 проценты к уплате – 5 236 тыс. руб.
 расходы по оценке – 525 тыс. руб.
 прочие – 529 тыс. руб

Итого прочие расходы: – 3 891 188 тыс. руб

к статье 2300, 2411 Отчета:

Статья Отчета о финансовых результатах	код	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	2300	(2 483)	(3 681 134)
Условный расход(доход) по налогу на прибыль	-	(497)	(736 227)
Постоянный налоговый доход (расход)		339	600 924
Отложенное налоговое обязательство (изменение)		3 714	3 950
Отложенный налоговый актив (изменение)		(3 473)	131 353
Текущий налог на прибыль	2411	(83)	–

3.3 Пояснения к статьям Бухгалтерского баланса на 31.12.2023

к статье 1110 Баланса:

Информация о движении нематериальных активов приведена в табличной части пояснений – таблица 1.

к статье 1150 Баланса:

Информация о движении основных средств по группам приведена в табличной части пояснений – таблица 2.

к статье 1170 Баланса:

В 2023г. изменений в составе финансовых вложений не было.

В составе долгосрочных финансовых вложений в 2022 году произошли существенные изменения. В связи со сложившейся политической ситуацией Санкционным законодательством установлены правила иностранного владения, в результате чего было принято решение выхода из состава участников NEVSKY CAPITAL PARTNERS LLP. При выходе из состава участников была выплачена справедливая стоимость доли в натуральной форме, а именно, акциями АО «Павловский завод» в количестве 45 283 244 шт., что составило 41,16% уставного капитала АО «Павловский завод».

Контрагент	Сумма долгосрочных вложений на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Сумма долгосрочных вложений на 31.12.2022 (тыс. руб.)
АО КБ «Петровский»	2	2
ООО «Норд-Вест Сервис Истейт»	19 391	19 391
ООО «Торговая компания «Ленстройматериалы»	100	100
ЗАО «Стайл Строй»	35 578	35 578
ОАО «Канат»	1 289	1 289
АО «Павловский завод»	207 232	207 232
ИТОГО	263 591	263 591

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Информация о движении финансовых вложений представлена в табличной части пояснений – таблица 3.

к статье 1180, 1420 Баланса:

Применение ПБУ 18/02

<i>Разницы, возникающие в бухгалтерском учете, подлежащие отражению в качестве отложенных налоговых активов (обязательств):</i>				
	2023г.	2022г.	2023г.	2022г.
	Вычитаемая ВР		Отложенный налоговый актив	
Оценочное обязательство на оплату отпусков	1 734	1 549	347	310
НМА		863		173
ОС	35	40	7	8
Арендные обязательства	48 792	65 056	9 758	13011
Убыток	4 162	672 217	832	134 443
ИТОГО	722 362	739 725	144 472	147 945
	Налогоблагаемая ВР		Отложенное налоговое обязательство	
Основные средства	40 222	54 542	8 044	10 908
Проценты по аренде	5 945	10 194	1 189	2 039
ИТОГО	46 167	64 736	9 233	12 947

к статье 1230 Баланса:

Изменение статьи «дебиторская задолженность» приведено в таблице 5.

к статье 1240 Баланса:

На 31.12.2023г сумма краткосрочных финансовых вложений составила 285 928 тыс. руб., в том числе:

- долговые ценные бумаги – 7 028 тыс. руб.
- предоставленные займы – 268 900 тыс. руб.
- депозитный вклад – 10 000 тыс. руб.

На 31.12.2022г сумма краткосрочных финансовых вложений составила 275 928 тыс. руб., в том числе:

- долговые ценные бумаги – 7 028 тыс. руб.
- предоставленные займы – 268 900 тыс. руб.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

Займы выданные

Сумма Займа на 31.12.2023г. (тысяч рублей)	Сумма Займа на 31.12.2022г. (тысяч рублей)	Срок Погашения по состоянию на 31.12.2023	Срок Погашения по состоянию на 31.12.2022
16 400	16 400	До 17.03.2024г.	До 17.03.2023г.
3 000	3 000	До 01.03.2024г.	До 01.03.2023г.
120 000	120 000	До 24.06.2024г.	До 24.06.2023г.
129 500	129 500	До 10.12.2024г.	До 10.12.2023г.

Векселя полученные

Вексельная сумма (тысяч рублей)	Вид векселя	Срок погашения	Проценты начисленные, тыс. руб.
7 028	простой	по предъявлении	7

Информация о движении краткосрочных финансовых вложений приведена в табличной части пояснений – таблица 3.

к статье 1320, 1350, 1370 Баланса:

За 2023 год нераспределенная прибыль уменьшена на 135 852 тыс. руб.

За 2022 год нераспределенная прибыль уменьшена на 3 545 832 тыс. руб.

к статье 1520 Баланса:

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 года составляет 20 626 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года составляет 19 686 тыс. руб..

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в табличной части пояснений – таблица - 5.3.

3.4 Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные потоки, представленные в Отчете о движении денежных средств в «свернутом» виде:

1. Расчет НДС (согласно ПБУ 23/2011) за 2023 год

получено от покупателей – 3 983 тыс. руб.

уплачено поставщикам – 4 135 тыс. руб.

перечислено в бюджет – 381 тыс. руб.

$3\,983 - 4\,135 - 381 = -534$ тыс. руб. (строка 4129)

2. Коммунальные платежи за 2023 год

Поступления от контрагентов по дополнительной арендной плате – 1 101 тыс. руб.

Оплата поставщикам по дополнительной арендной плате – 1 101 тыс. руб.

3. Расчет НДС (согласно ПБУ 23/2011) за 2022 год

получено от покупателей – 3 973 тыс. руб.

уплачено поставщикам – 3 829 тыс. руб.

перечислено в бюджет – 26 тыс. руб.

$3\,973 - 3\,829 - 26 = 118$ тыс. руб. (строка 4119)

4. Коммунальные платежи за 2022 год

Поступления от контрагентов по дополнительной арендной плате – 508 тыс. руб.

Оплата поставщикам по дополнительной арендной плате – 508 тыс. руб.

Расшифровка строки 4129 ОДДС

<i>Прочие платежи</i>	<i>2023г.</i>	<i>2022г.</i>
НДС	534	
Прочие расчеты с контрагентами	11 185	629
ИТОГО	11 719	629

Прочая информация по Отчету о ДДС, требующая раскрытия в соответствии с п. 21-25 ПБУ 23/2011:

Отсутствуют на дату составления отчетности:

- суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий;
- денежных средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

3.5 Сведения об изменениях капитала организации

За 2023 год чистая прибыль (убыток) составила (135 852) тыс. руб.

За 2022 год чистая прибыль (убыток) составила (3 545 832) тыс. руб.

IV. Информация о связанных сторонах**4.1 Связанные стороны**

Связанные стороны	Доля лица в УК общес- тва
ФИО: <i>Лучина Наталья Аркадьевна</i> Место жительства: <i>Россия, г. Всеволожск</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества</i>	-
ФИО: <i>Игнатьев Дмитрий Иванович</i> Место жительства: <i>Россия, г. Санкт-Петербург</i> Основание: <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	Более 50%
ФИО: <i>Макаров Юрий Валерьевич</i> Место жительства: <i>Россия, г. Санкт-Петербург</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	Более 25 %
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью "Норд-Вест Сервис Истейт"</i> Место нахождения: <i>195220, Россия, г. Санкт-Петербург, пр-т Непокоренных, д.17, кор.4, лит. В, помещение 4Н</i> Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью "Торговая компания "Ленстройматериалы"</i> Место нахождения: <i>191186, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная дом 8</i> Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	-
Наименование: <i>ООО «Управляющая компания</i>	-

<p>«Ленстройкомплектация» Место нахождения: 199178, г. Санкт-Петербург, 16-я линия В.О., дом 27, корп. 2, литер А Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</p>	
<p>Наименование: Акционерное общество «Ленстройкомплектация» Место нахождения: 188950, г. Ленинградская обл., Выборгский район, г. Каменногорск, ул. Горная, д.3 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</p>	-
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БалтКом» Место нахождения: 195220, Россия, г. Санкт-Петербург, пр-т Непокоренных, д.17, кор.4, лит. В, помещение 4Н, оф. 210 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</p>	-
<p>Наименование: Акционерное общество «Павловский завод» Место нахождения: 187323, Россия, Ленобласть, Кировский район, пос. Павлово, Ленинградский пр., д. 7 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица</p>	
<p>ФИО: Гурьев Олег Валерьевич Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</p>	-
<p>Наименование: Закрытое акционерное общество «Стайл-Строй» Место нахождения: 188652, Россия, Ленобласть, Всеволожский район, дер. Юкки, Ленинградское шоссе, д. 85, Литер А Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</p>	-
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Северная территория» Место нахождения: 191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, дом 8, Лит.А, пом. 17Н Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</p>	-
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эстейт Девелопмент» Место нахождения: 194295, г. Санкт-Петербург, внутригородская территория города федерального значения, муниципальный округ Сергиевское, ул. Ивана Фомина, д.6, литера Б, пом. 1Н-474, рабочее место №1</p>	-

Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	
Наименование: ООО «Ленстройкомплектация» Место нахождения: 199178, г. Санкт-Петербург, 16-я линия В.О., дом 27, корп. 2, литер А Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
Наименование: Акционерное общество Каменногорское карьероуправление» Место нахождения: 188950, г. Ленинградская обл., Выборгский район, г. Каменногорск, ул. Горная, д.3 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
Наименование: Акционерное общество «Каменногорский комбинат нерудных материалов» Место нахождения: 188950, г. Ленинградская обл., Выборгский район, г. Каменногорск, ул. Заозерная, д.1 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
Наименование: Акционерное общество «Карьер «Пурга» Место нахождения: 188950, Ленинградская обл., Выборгский район, г. Каменногорск, ул. Горная, д.3, кор.8 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
Наименование: Акционерное общество «Гатчинский ССК» Место нахождения: 188300, Ленинградская обл., г. Гатчина, Промзона 1, квартал 5, площадка 1 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
ФИО: Фетисов Сергей Викторович Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург Основание: Лицо является членом Совета директоров общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	менее 5 %
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СПБ-СЕРВИС ЖЕМЧУЖИНА» Место нахождения: 199225, г. Санкт-Петербург, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Морской, ул. Челюскина, д. 2, стр. 1, помещ. 15Н, рабочее место №1 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Айленд» Место нахождения: 195220, г. Санкт-Петербург, проспект Непокорённых, дом 17, корпус 4, лит. В, помещение 4Н, офис 211 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	
ФИО: Галин Дмитрий Александрович Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург	

<p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: Аношко Андрей Валерьевич Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Отрадное» Место нахождения: 187323, Ленинградская область, муниципальный район Кировский, городское поселение Павловское, гп Павлово, пр-кт Ленинградский, д. 7, помещ. 23 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Угол» Место нахождения: 191186, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Дворцовый округ, ул. Миллионная, д. 8, литера А, помещ. 17-Н, помещ. 41 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Общество с ограниченной ответственностью «Умный поиск» Место нахождения: 191186, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Дворцовый округ, ул. Миллионная, д. 8, литера А, помещ. 17-Н, помещ. 41 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: Тимофеев Кирилл Игоревич Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: Магальяс Олег Иванович Место жительства: Россия, г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: Крекшин Юрий Вячеславович Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Региональный центр охраны природы» Место нахождения: 188950, Ленинградская область, Выборгский район, город Каменногорск, Заозерная улица, дом 1 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: Дорож Юрий Евгеньевич Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: Ханюков Игорь Викторович Место жительства: Россия, г. Санкт-Петербург</p>	

<p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: <i>Торопов Алексей Валентинович</i> Место жительства: <i>Россия, г. Санкт-Петербург</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: <i>Колганов Евгений Андреевич</i> Место жительства: <i>Россия, г. Санкт-Петербург</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «НМАРКЕТ.ПРО СПб»</i> Место нахождения: <i>191186, г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 11/2, пом. 44</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «НМАРКЕТ.ПРО ИПОТЕКА»</i> Место нахождения: <i>191186, г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 11/2, пом. 44</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: <i>Кочкин Павел Андреевич</i> Место жительства: <i>Россия, г. Санкт-Петербург</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «СИСТЕМА БРОНИРОВАНИЯ НМАРКЕТ.ПРО» (ООО «НМАРКЕТ.ПРО РУС»)</i> Место нахождения: <i>191186, г. Санкт-Петербург, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ № 78, пр. Невский, д. 11/2, литера А, кв.41, офис 1</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «НМАРКЕТ.ПРО МОСКВА»</i> Место нахождения: <i>119435, г. Москва, пер. Большой Саввинский, д.2, стр. 9, ком. 8</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЖИВИ – ВОСТОК»</i> Место нахождения: <i>195030, г. Санкт-Петербург, Ириновский пр., д. 32, литер А, пом. 101-Н раб.место 1</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	
<p>ФИО: <i>Лобанова Алёна Николаевна</i> Место жительства: <i>Россия, г. Санкт-Петербург</i> Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	

принадлежит акционерное общество	
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЖИВИ – ЮГ» Место нахождения: 195030, г. Санкт-Петербург, Ириновский пр., д. 32, литер А, пом. 101-Н раб. место 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЯНИЛА КАНТРИ» Место нахождения: 195030, г. Санкт-Петербург, Ириновский пр., д. 32, литер А, пом. 101-Н раб. место 3 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	

Бенефициарными владельцами – физическими лицами, которые в конечном счете владеют Обществом, являются:

Игнатъев Д.И. – более 50 % акций

Макаров Ю.В. – более 25 % акций

4.2 Юридическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества:

– *нет*

4.3 Дочерние и зависимые общества, в которых общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал:

- ООО «Торговая компания «Ленстройматериалы» - в 2023 году операций нет;

- ООО «Норд-Вест Сервис Истейт» - в 2023 году операций нет;

- АО «Павловский завод» – в 2023 году операций нет.

4.4 Общества, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние (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).

- ООО УК «Ленстройкомплектация» - сдача имущества в субаренду – п. 4.6;

- ООО «БалтКом» - аренда офисных помещения – п.4.6;

4.5 Члены Совета директоров (наблюдательного совета) общества:

- Игнатъев Д.И.;

- Фетисов С.В.;

- Лучина Н.А.;

- Гурьев О.В.;

- Макаров Ю.В.

Утверждены общим собранием акционеров. Протокол № 1/2023 от 18.05.2023г.

Информация об операциях со связанными сторонами**В 2023 году:**

Вид операции	Стоимостная оценка результатов операции, тыс. руб.	Условия и форма расчетов	Остаток (незавершен операции на отчет. дату), тыс. руб.	Контрагенты
Аренда офисных помещений (в т. ч. НДС)	18 886	Безналичным порядком	4 526	ООО «БалтКом» - п. 4.4
Арендные обязательства (в т.ч. НДС)			47 346	ООО «Балтком»
Предоставление им-ва в субаренду (в т. ч. НДС)	23 857	Предоплата безналичным порядком	2 013	ООО «УК «Ленстройкомплектация», п.4.4
Предоставление займа краткосрочного; Начисление процентов	300	Срок возврата – 01.03.2024	3 000 329	ООО «БалтКом» - п. 4.4

Иных сделок со связанными сторонами, требующих раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в 2023 году не было.

В 2022 году:

Вид операции	Стоимостная оценка результатов операции, тыс. руб.	Условия и форма расчетов	Остаток (незавершен операции на отчет. дату), тыс. руб.	Контрагенты
Аренда офисных помещений(в т. ч. НДС)	18 856	Безналичным порядком	4 297	ООО «БалтКом» - п. 4.4
Арендные обязательства (в т.ч. НДС)			61 088	ООО «Балтком»
Предоставление им-ва в субаренду (в т. ч. НДС)	23 827	Предоплата безналичным порядком	2 014	ООО «УК «Ленстройкомплектация », п.4.4
Предоставление займа краткосрочного; Начисление процентов	300	Срок возврата – 01.03.2023	3 000 974	ООО «БалтКом» - п. 4.4

Иных сделок со связанными сторонами, требующих раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в 2022 году не было.

4.6 Раскрытие информации по ФСБУ 25/2018

	ООО «Балтком»	ЗАО «Новый офис»	ЗАО «Новый офис»
Договор аренды	№ 78/09-ПО от 01.12.2009г	01/15-ПО от 12.01.2015г.	12/17-ПО от 28.07.2017
Предмет аренды	Офисное здание 908,3 кв.м.	Помещение под офис 56,9 кв.м.	Помещение под офис 20,3 кв.м.
Срок аренды на 31.12.2023г.	36 мес.	36 мес.	36 мес.
Арендные обязательства на 31.12.2023г. в т.ч.	38 563	3201	1 082
долгосрочные тыс. руб.	26 588	2 207	746
краткосрочные тыс.руб.	11 975	994	336

Дисконтирование арендных платежей проводилось с использованием ставки дисконтирования 8,6% (средневзвешенная ставка ЦБ РФ по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, действующая на 01.01.2022г.

Коммунальные расходы, включенные в арендную плату в качестве ее переменной части, не считаются арендными платежами, учитываемыми при формировании стоимости ППА и обязательства по аренде, поскольку они не зависят от ценовых индексов или процентных ставок, следовательно, включаются в текущие расходы по обычным видам деятельности.

Выплаты основному управленческому персоналу

краткосрочные вознаграждения:

в 2023г:

- *выплаты совету директоров* -16 701 тыс. руб.
- (в т.ч. *выплаты генеральному директору* -6 611 тыс. руб.)
- *страховые взносы на выплаты совету директоров* - 3 447 тыс. руб.
- (в т.ч. *на выплаты генеральному директору* -1 284 тыс. руб.)
- *НДФЛ начисленный и удержанный* – 2214 тыс. руб.
- (в т.ч. *с выплат генеральному директору* -881 тыс. руб.)
- *задолженность по з/плате на 31.12.2023г* – 1 077 тыс. руб.
- (в т.ч. *генеральному директору* -479 тыс. руб.)

долгосрочные вознаграждения: нет

в 2022г:

- *выплаты совету директоров* -17 271 тыс. руб.
 - (в т.ч. выплаты генеральному директору -7 166 тыс. руб.)
 - *страховые взносы на выплаты совету директоров* - 3 369 тыс. руб.
 - (в т.ч. на выплаты генеральному директору -1 314 тыс. руб.)
 - *НДФЛ начисленный и удержанный* – 2321 тыс. руб.
 - (в т.ч. с выплат генеральному директору -975 тыс. руб.)
 - *задолженность по з/плате на 31.12.2022г* – 1 008 тыс. руб.
 - (в т.ч. генеральному директору -468 тыс. руб.)
- долгосрочные вознаграждения: нет**

4.7 Прочая информация

АО «Производственное объединение «Ленстройматериалы» не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика или истца, в связи с чем, отсутствуют условные активы (обязательства), подлежащие раскрытию в отчетности.

Дивиденды не распределялись и не выплачивались.

Отсутствует информация на дату подписания отчетности об объявленных в пользу АО «Производственное объединение «Ленстройматериалы» дивидендах.

Обеспечения обязательств платежей выданных и полученных на 31.12.2023 г. отсутствуют.

Риски: экономические, хозяйственные, кредитные, прочие, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов (тепло, электроэнергию) отсутствуют, т.к. расходы являются расходами арендодателей.

Показатели бухгалтерской отчетности являются сопоставимыми с аналогичными показателями прошлого периода. Исправлений существенных ошибок не производилось.

Пояснения к строке 5610 Таблицы 6 Пояснений «Затраты на производство».

В строке 5610 «Материальные затраты» отражены в том числе услуги по ремонту автомобилей.

4.8 Базовая прибыль (убыток) на акцию, рублей

<i>Код статьи отчета о финансовых результатах</i>	<i>2023 год</i>	<i>2022 год</i>
2900	(409,18)	(10 679,73)

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя и действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления отчетности. Состоит из форм и приложений:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения: Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения (табличная и текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

Таблица 1 «Нематериальные активы и НИОКР»

Таблица 2 «Основные средства»

Таблица 3 «Финансовые вложения»

Таблица 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Таблица 6 «Затраты на производство»

Таблица 7 «Оценочные обязательства»

Отдельными европейскими странами и США были применены санкции против РФ вследствие проведения ею военной спецоперации на территории ДНР и ЛНР. Руководство и лица, отвечающие за корпоративное управление Общества, провели оценку влияния данных событий на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

У Общества отсутствуют расчеты в валюте. Нет полученных кредитов и займов, следовательно, повышение ключевой ставки не может негативно отразиться на деятельности компании. Обслуживающий банк в санкционном списке не значится. Риск непогашения существующей дебиторской задолженности минимален. Общество не планирует сокращения персонала.

На основании данной оценки полагаем, что использование допущения о непрерывности деятельности при подготовке данной годовой бухгалтерской отчетности является обоснованным, и Общество сможет продолжать свою нормальную деятельность в течение следующих 12 месяцев.

Финансовый директор

(по доверенности №4 от 25.03.2024)

С.В. Фетисов

Главный бухгалтер



Т.В. Кулинцева