

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Дубль-2"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	334	300	370
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	631 373	673 701	673 548
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	5	5	5
Отложенные налоговые активы	1180	2 324	1 499	965
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1
Запасы	1210	5 403	4 594	4 200
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	485	188	497
Дебиторская задолженность*	1230	37 604	19 668	21 158
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 963	13 168	22 024
Прочие оборотные активы	1260	-	-	80
ИТОГО активы		701 491	713 124	722 848
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 969	7 041	4 979
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	126 467	130 418	145 217
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 954	3 138	2 451
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы		136 390	140 597	152 647
Стоимость чистых активов		565 101	572 527	570 201

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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

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.	874	(573)	58	-	-	(71)	-	-	-	932	(644)
в том числе:	5110	за 2022г.	849	(504)	25	-	-	(70)	-	-	-	874	(573)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	243	(104)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5111	за 2022г.	243	(96)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	161	(90)	18	-	-	(14)	-	-	-	243	(104)
	5112	за 2022г.	136	(75)	25	-	-	(15)	-	-	-	179	(104)
	5103	за 2023г.	-	-	40	-	-	(2)	-	-	-	161	(90)
	5113	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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

с.3

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 в том числе:	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Гулливёр" св-во 955989	5190	за 2022г.	25	105	-	(58)	47
Товарный знак "Гулливёр" св-во №278174	5181	за 2023г.	-	-	-	(25)	-
	5191	за 2022г.	-	18	-	(18)	-
	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	20	-	(20)	-
	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	-	20	-	(20)	-
	5184	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2022г.	-	25	-	-	25
	5185	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2022г.	25	-	-	(25)	-



Руководитель

Левцкий Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

17 октября 2024 г.

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.	-	637	-	(637)	-
	5250	за 2022г.	-	7 265	-	(7 265)	-
в том числе:							
Циркуляционный насос Standard Wilo TOP-SD 32/7 DM PN6/10	5241	за 2023г.	-	130	-	(130)	-
Теплообменник, мод. Sonderkuhler CES3215 код 7NFA1212089314510490832020428150150	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ель каркасная "Уральская" высота 6 м, пленка ПВХ (6м)	5252	за 2022г.	-	238	-	(238)	-
Электродпривод пропорцион. (0-10 V) AME55 24B, Danfoss	5253	за 2023г.	-	121	-	(121)	-
Система кондиционирования лит Т помещение 5-2-1 корпус 5	5244	за 2023г.	-	149	-	(149)	-
Противопожарные шторы "FireshieldTM"	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть аварийного электроснабжения и система газового пожаротушения (серверная 5-го корпуса)	5255	за 2022г.	-	931	-	(931)	-
Противодымные шторы лит.Б	5246	за 2023г.	-	3 597	-	(3 597)	-
Вентилятор канальный RK 700*400 D3	5256	за 2022г.	-	1 741	-	(1 741)	-
Пожарная система	5247	за 2023г.	-	817	-	(817)	-
	5257	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
	5248	за 2023г.	-	73	-	(73)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	149	7 265
в том числе:			
Нежилое помещение литер В (15569,3кв.м.)	5261	149	-
Торговый комплекс литер Б (16964,1 кв.м)	5262	-	-
Нежилое помещение литер Т10-, 12-Н, 13-Н(2533,9кв.м.)	5263	-	4 486
Нежилое помещение лит. А (5790 кв.м)	5264	-	931
Нежилое помещение литер Т пом.9Н, 11Н(1665,6кв.м.)	5265	-	107
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	1 741
в том числе:			
	5271	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

Левицкий Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

17 октября 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2023г.	4 594	-	4 594	270 889	(270 080)	-	X	5 403	-	5 403		
	5420	за 2022г.	4 200	-	4 200	251 598	(251 204)	-	X	4 594	-	4 594		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	4 594	-	4 594	13 305	(12 497)	-		5 403	-	5 403		
Готовая продукция	5421	за 2022г.	4 200	-	4 200	11 344	(10 950)	-		4 594	-	4 594		
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	257 583	(257 583)	-		-	-	-		
	5426	за 2022г.	-	-	-	240 254	(240 254)	-		-	-	-		
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		

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
Левицкий Владимир Викторович
 (расшифровка подписи)

17 октября 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	12 210	10 663
Расходы на оплату труда	5620	57 318	40 998
Отчисления на социальные нужды	5630	10 791	7 974
Амортизация	5640	43 036	42 066
Прочие затраты	5650	175 294	174 082
Итого по элементам	5660	298 649	275 783
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	298 649	275 783

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



Руководитель
Левицкий Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

17 октября 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	3 138	816	-	-	3 954



Руководитель
Левцкий Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

17 октября 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
 Левицкий Владимир
 Викторович
 (расшифровка подписи)

17 октября 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
		за 2023г.	за 2022г.	На начало года	Получено за год
					Возвращено за год
					На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель
Левицкий Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

17 октября 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Дубль-2» за 2023 год

Информация о структуре организации и принципах управления

• Краткие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Дубль-2» (далее Общество) является хозяйственным обществом, созданным в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (далее закон №14-ФЗ), Гражданским кодексом Российской Федерации и действующим законодательством Российской Федерации.

ОГРН: 1027810300242

ИНН: 7826686756

КПП: 781401001

ОКПО: 47958868

Юридический адрес: 197374, г. Санкт-Петербург, Торфяная дорога д. 7, литера А, помещение 2Н – 11Н

Фактический адрес: 197374, г. Санкт-Петербург, Торфяная дорога д. 7, литера А, помещение 2Н – 11Н

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество применяет Общую систему налогообложения в соответствии с главой 25 НК РФ

• Основные виды деятельности

Общество ведет хозяйственную деятельность с 01 февраля 1998 года. Основной вид деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом – (ОКВЭД 68.20.2).

Информация о средней численности сотрудников

Средняя численность работающих за отчетный период составила 61,8 человека (2022 г.: 63,5 человек).

Управление в Обществе

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. К компетенции Общего собрания участников относится рассмотрение и принятие решений по вопросам деятельности Общества, установленных нормой закона №14-ФЗ. Общее собрание участников отвечает за корпоративное управление в Обществе.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества. Генеральным директором Общества с 13.04.2023 является Левицкий Владимир Викторович. С 06.12.2018 по 12.04.2023 г. Генеральным директором Общества являлся Скворцов Анатолий Дмитриевич.

• Уставный капитал и добавочный капитал

По состоянию на отчетную дату уставный капитал Общества составляет 107000 тысяч рублей. Уставный капитал полностью оплачен. Информация о структуре уставного капитала Общества приведена в таблице ниже:

№	Ф.И.О. / Наименование	31.12.2023	31.12.2022
---	-----------------------	------------	------------

	и ОГРН участника	Номинальная стоимость, рублей	Доля, %	Номинальная стоимость, рублей	Доля, %
1	ООО "Эфир" (ОГРН 1027810300297)	53550000	50	53550000	50
2	ООО "Владен" (ОГРН 1027810300660)	53550000	50	53550000	50
Итого зарегистрированный уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)		107000000	100	107000000	100

• **Раскрытие статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах**

- **Сведения, относящиеся к учетной политике Общества**

Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетным годом установлен период с 01 января 2023 г. по 31 декабря 2023 г (далее отчетный период).

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением бухгалтерской программы.

Все данные в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам дарения или в качестве вклада в уставный капитал (или вклада в имущество) Общества, определяется исходя из его текущей рыночной стоимости, определяемой на основании экспертной оценки с привлечением независимого оценщика. Последующая оценка осуществляется по первоначальной Амортизация начисляется линейным способом. По состоянию на конец отчетного периода объекты нематериальных активов тестируются на предмет обесценения, сроки полезного использования и способ начисления амортизации тестируются на предмет необходимости их пересмотра. Сроки полезного использования и метод начисления амортизации в отчетном периоде не изменялись В отношении объектов нематериальных активов установлены следующие сроки полезного использования:

- товарные знаки -10 лет

Финансовые вложения

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам не осуществляется. Выбытие финансовых

вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Доходы и расходы по финансовым вложениям учитываются в составе прочих доходов и расходов. Доходы в виде процентов по предоставленным займам подлежат отражению по строке 2320 «Проценты к получению» в Отчете о финансовых результатах. Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на любую другую дату при наличии явных признаков обесценения.

Учет основных средств и капитальных вложений.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее ФСБУ 6/2020). При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее ФСБУ 26/2020). Капитальными вложениями признаются фактические затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Критерии признания капитальных вложений - одновременное соблюдение следующих условий:

- а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод Обществом, в течение периода более 12 месяцев;
- б) определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Последующая оценка основных средств осуществляется по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом в соответствии со сроками полезного использования. По состоянию на конец отчетного года проводится тестирование объектов основных средств на предмет обесценения, а также на предмет необходимости пересмотров сроков полезного использования.

Для целей учета основных средств Обществом установлен стоимостной лимит в размере 100 000 рублей. Затраты на приобретение и (или) создание объектов основных средств, которые удовлетворяют критериям признания основных средств, но стоимость которых при первоначальном признании ниже данного лимита, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее ФСБУ 25/2018). Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;

4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предусмотрено техническими характеристиками предмета аренды.

Учет арендованного имущества

Общество арендует часть имущества (по договорам лизинга и договорам аренды), необходимого для осуществления основной деятельности. Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде, за исключением случаев, когда:

- 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 Общество имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. В качестве ставки дисконтирования Общество применяет ставки, по которым оно привлекает или может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. В отчетном периоде ставка дисконтирования не применялась.

Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Последующая оценка запасов осуществляется по наименьшей из двух величин:

- а) по фактической себестоимости запасов;
- б) по чистой стоимости продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы запасов.

Доходы и расходы

Признание доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от управления собственным нежилым недвижимым имуществом и доходы от рекламной деятельности и парковки. Остальные доходы являются прочими доходами. Выручка признается по мере реализации товаров / выполнения работ / оказания услуг и принятия их покупателями / заказчиками или по мере готовности, степень завершенности работ / услуг (готовности) определяется Обществом методом начисления.

Расходами по обычным видам деятельности являются: амортизация основных средств, их техническое обслуживание и затраты на их ремонт, списываемые в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж». Остальные расходы считаются прочими расходами.

Общество показывает свернуто в отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:
правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Дополнительные данные, раскрывающие структуру статей баланса и отчета о финансовых результатах

• **Расшифровка строки 1250 «Денежные средства»**

Денежные средства	тыс. рублей	
	31.12.2023	31.12.2022
Денежные средства в кассе	52	42
Денежные средства на рублевых счетах	23905	13124
Переводы в пути	6	2
Денежные средства на валютных счетах	-	-
Депозиты до востребования и сроком до трех месяцев	-	-
Итого	23963	13168

• **Расшифровка строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»**

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	тыс. рублей	
	31.12.2023	31.12.2022
Прибыль предшествующих лет	185564	193417
Прибыль отчетного периода	272437	272010
Итого	458001	465427

• **Выручка (строка 2110)**

Выручка	тыс. рублей	
	2023	2022
Выручка от сдачи в аренду	667159	642105
Выручка от парковки	2976	1855
Прочая	7044	6741
Итого	677179	650701

• **Себестоимость продаж (строка 2120)**

Себестоимость продаж	тыс. рублей	
	2023	2022
Себестоимость содержания арендных площадей	256617	239036
Себестоимость парковки	853	1218
Прочая	113	-
Итого	257583	240254

• **Управленческие расходы (строка 2220)**

Управленческие расходы	тыс. рублей	
	2023	2022
Оплата труда	28701	23484
Страховые взносы	5232	4440
Аренда помещений	4395	4395
Резерв на отпуск	2466	2259
Прочие расходы (не более 5% от итогового значения по строке 2220)	271	951
Итого	41065	35529

• **Прочие доходы (строка 2340)**

Прочие доходы	тыс. рублей	
	2023	2022
Штрафы, пени, неустойки	1460	2023
Резерв по сомнительным долгам	866	2535
Прочее (не более 5% от итогового значения по строке 2340)	3473	3693
Итого	5799	8251

• **Прочие расходы (строка 2350)**

Прочие расходы	тыс. рублей	
	2023	2022
Расходы прошлых лет	4840	840
Налоги	40640	40562
Прочее (не более 5% от итогового значения по строке 2350)	1215	1538
Итого	46695	42940

• **Дивиденды**

В отчетном периоде Общим собранием участников было принято решение о выплате дивидендов в общей сумме 280000 тыс. рублей (за 2022 г.: по 140000 тыс. рублей каждому участнику пропорционально их доле).

• **Прибыль и налогообложение (строки 2300, 2410, 2400)**

Прибыль до налогообложения за отчетный период составила 340829 тыс. рублей (2022 г.: 343799 тыс. рублей). Налог на прибыль составил 70150 тыс. рублей (2022 г.: 70260 тыс. рублей). Раскрыть информацию о влиянии отложенных налогов в соответствии с ПБУ18/02. В таблице ниже представлено движение временных разниц за отчетный период:

Вычитаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода	
	сумма	ОНА	Признаны разницы	ОНА	Погашены разницы	ОНА	сумма	ОНА
Основные	7495	1499	4125	825			11620	2324

средства								
Итого вычитаемые разницы	7495	1499	4125	825			11620	2324
Облагаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода	
	сумма	ОНО	Признаны разницы	ОНО	Погашены разницы	ОНО	Признаны разницы	ОНО
Основные средства	3220 5	7041	5890	1178	530	106	29845	5969
Незавершенное производство								
Итого облагаемые разницы	3220 5	7041	5890	1178	530	106	29845	5969

В таблице ниже представлено движение временных разниц за предшествующий отчетному период:

Вычитаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода	
	сумма	ОНА	Признаны разницы	ОНА	Погашены разницы	ОНА	сумма	ОНА
Основные средства	4825	965	2665	533			7490	1499
Итого вычитаемые разницы	4895	965	2665	533			7430	1499
Облагаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода	
	сумма	ОНО	Признаны разницы	ОНО	Погашены разницы	ОНО	Признаны разницы	ОНО
Основные средства	2489 5	4979	16660	3332	6355	1271	32205	7041
Незавершенное производство								
Итого облагаемые разницы	2489 5	4979	16660	3332	6355	1271	32205	7041

Дополнительную информацию о применяемой системе налогообложения Общества см. в пункте 1.1 «Краткие сведения об организации» раздела 1 настоящих Пояснений. Чистая прибыль по итогам отчетного периода составила 272437 тыс. рублей (2022г.: 272010 тыс. рублей).

Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества являются:

Наименование организации:

- ООО "Эфир" (ОГРН 1027810300297) является участником, которому принадлежит 50 % долей в уставном капитале Общества
- ООО "Владен" (ОГРН 1027810300660) является участником, которому принадлежит 50 % долей в уставном капитале Общества.

В отчетным периоде кроме выплаты дивидендов, других операций с участниками не проводились.

Связанными сторонами Общества являются:

Наименование организации, ИНН	Основание	Характер операций	Остаток на 31.12.2023	Сумма операций за 2023 год	Сумма операций за 2022 год
ООО «МТ-Телеком» ИНН 7838338104	Аффилированное лицо (организация контролируется одним и тем же физическим лицом)	- Оказание услуг связи	99 т.р.	4939 тыс.руб.	4380 тыс.руб.
		- Приобретение услуг связи	30 т.р.	2647 тыс.руб.	840 тыс.руб.
ООО «Гипробиосинтез» ИНН 7805768609	Аффилированное лицо (организация контролируется одним и тем же физическим лицом)	Приобретение услуги аренды офиса	нет	8790 тыс.руб.	8790 тыс.руб.

Выплаты вознаграждений ключевому управленческому персоналу в отчетном периоде составили 17 513 тыс. рублей (2022 г.: 9 296 тыс. рублей). Вознаграждения выплачивались в виде заработной платы в рамках трудового договора (трудовых договоров).
Иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись. Тихомиров Сергей Анатольевич и Моховиков Сергей Карлович (паспортные данные не раскрываются по причине отсутствия согласия на обработку персональных данных) является конечными бенефициарами Общества, контролирующие по 50% голосующих долей. Другие лица, кроме конечных бенефициаров, не оказывают значительного влияния на Общество.

• **Информация о событиях после отчетной даты**

Корректирующие события и некорректирующие события после отчетной даты отсутствуют.

• **Информация об участии в совместной деятельности.**

Общество в 2023 году не заключало договоры о совместной деятельности.

• **Информация о договорах доверительного управления.**

Общество в 2023 году не заключало договоры доверительного управления.

• **Непрерывность деятельности.**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. По оценкам руководства Общество сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества не имеет планов и намерений по сокращению или прекращению деятельности.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В отчетном периоде Обществом были признаны оценочные обязательства – резервы на оплату отпусков (иные, при наличии указать). Информация представлена в таблице:

Оценочные обязательства	31.12.2022	Признано оценочных обязательств, тыс. рублей	Выбыло оценочных обязательств, тыс. рублей	31.12.2023
Резерв на оплату отпусков	3138	816	-	3954
....(иные оценочные обязательства при наличии)	-	-	-	-

Оценочные обязательства	31.12.2021	Признано оценочных обязательств, тыс. рублей	Выбыло оценочных обязательств, тыс. рублей	31.12.2022
Резерв на оплату отпусков	2451	3138	2451	3138
....(иные оценочные обязательства при наличии)	-	-	-	-

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Исправление ошибок (ПБУ 22/2010).

Настоящая отчетность является корректирующей.

В результате исправления выявленных арифметических ошибок была скорректирована сравнительная информация за 2022 год в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год. Влияние корректировок на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 и 2023 годы представлено ниже:

Бухгалтерский баланс (тыс.рублей)

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	На 31.12.2023 до пересчета	Влияние исправления	На 31.12.2023 после пересчета	На 31.12.2022 до пересчета	Влияние исправления	На 31.12.2022 после пересчета
Отложенные налоговые активы	1180	2080	+244	2324	1513	-14	1499
Итого по разделу 1	1100	633792	+244	634036	675519	-14	675505
Дебиторская задолженность	1230	37849	-245	37604	39005	-19337	19668
Итого по разделу 2	1200	67700	-245	67455	56955	-19337	37618
Баланс	1600	701492	-1	701491	732475	-19351	713124
Нераспределенная прибыль	1370	457863	+138	458001	465432	-5	465427
Итого по разделу 3	1300	564963	+138	565101	572532	-5	572527
Отложенные	1420	5863	+106	5969	7055	-14	7041

налоговые обязательства							
Итого по разделу 4	1400	5863	+106	5969	7055	-14	7041
Кредиторская задолженность	1520	126712	-245	126467	149750	-19332	130418
Итого по разделу 5	1500	130666	-245	130421	152888	-19332	133557
Баланс	1700	701492	-1	701491	732475	-19351	713124

Отчет о финансовом результате (тыс.рублей)

Наименование статьи Отчета о финансовом результате	Код строки	На 31.12.2023 до пересчета	Влияние исправления	На 31.12.2023 после пересчета	На 31.12.2022 до пересчета	Влияние исправления	На 31.12.2022 после пересчета
Себестоимость продаж	2120	(257583)	-	(257583)	(240248)	+6	(240254)
Валовая прибыль	2100	419596	-	419596	410453	-6	410447
Прибыль от продаж	2200	378531	-	378531	374924	-6	374918
Проценты к получению	2320	-	+3194	3194	-	+3570	3570
Прочие доходы	2340	6601	-802	5799	11821	-3570	8251
Прибыль до налогообложения	2300	338437	+2392	340829	343805	-6	343799
Налог на прибыль	2410	(68392)	-	(68392)	(68710)	+1	(68709)
Текущий налог на прибыль	2411	(70150)	-	(70150)	(68710)	-1550	(70260)
Чистая прибыль	2400	270045	+2392	272437	272015	-5	272010

Отчет о движении денежных средств (тыс.рублей)

Наименование статьи Отчета о движении денежных средств	Код строки	На 31.12.2023 до пересчета	Влияние исправления	На 31.12.2023 после пересчета	На 31.12.2022 до пересчета	Влияние исправления	На 31.12.2022 после пересчета
Денежные потоки от текущих	4110	731768	-6192	725576	654269	-3605	650664

операций Поступления всего							
Прочие поступления	4119	46581	-6192	40389	3774	-3605	169
Платежи всего	4120	(437698)	-2	(437700)	(354273)	-	(354273)
В том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(207915)	-2	(207917)	(179021)	-25	(178996)
Прочие платежи	4129	(92959)	-	(92959)	(53294)	+25	(53319)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	294070	-6194	287876	299996	-3605	296391
Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления всего	4210	-	+3194	3194	-	+3605	3605
В том числе процентов по долговым финансовым вложениям	4214	-	+3194	3194	-	+3605	3605
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(275)	+3194	2919	(4852)	+3605	(1247)

17 октября 2024 года

Генеральный директор



Левицкий В.В.

операций Поступления всего							
Прочие поступления	4119	46581	-6192	40389	3774	-3605	169
Платежи всего	4120	(437698)	-2	(437700)	(354273)	-	(354273)
В том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(207915)	-2	(207917)	(179021)	-25	(178996)
Прочие платежи	4129	(92959)	-	(92959)	(53294)	+25	(53319)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельност и	4100	294070	-6194	287876	299996	-3605	296391
Денежные потоки от инвестицион ных операций Поступления всего	4210	-	+3194	3194	-	+3605	3605
В том числе процентов по долговым финансовым вложениям	4214	-	+3194	3194	-	+3605	3605
Сальдо денежных потоков от инвестицион ных операций	4200	(275)	+3194	2919	(4852)	+3605	(1247)

17 октября 2024 года

Генеральный директор



Левицкий В.В.