

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	3 500	-	-	-	-	(64)	-	-	-	3 500	(64)
	5110	за 2022г.	3 500	-	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
В том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	3 500	-	-	-	-	(64)	-	-	-	3 500	(64)
	5111	за 2022г.	-	-	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная 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	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.	-	3 500	-	(3 500)	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
ПО Amelia	5181	за 2023г.	-	3 500	-	(3 500)	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-	

Руководитель
(подпись)

Рамм Виктория Леонидовна
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель

(подпись)

Рамм Виктория

Леонидовна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Рамм Виктория

Леонидовна

(расшифровка подписи)

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

Руководитель
_____ (подпись)

Рамм Виктория
Леонидовна
_____ (расшифровка подписи)

26 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	361 827 -	-	1 261 836 361 827	-	-	-	-	-	-	-	1 623 663 361 827	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	361 827 -	-	1 182 725 361 827	-	-	-	-	-	-	-	1 544 553 361 827	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	-	79 111 -	-	-	-	-	-	-	-	79 111 -	-
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	-	- -	-	-	-	-	-	-	-	- -	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	664 727 7 624	-	177 419 657 454	-	(703 964) (351)	-	-	-	-	-	138 182 664 727	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	29 672 4	-	162 905 29 703	-	(70 398) (35)	-	-	-	-	-	122 180 29 672	-
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	602 472 -	-	13 859 602 472	-	(602 472) -	-	-	-	-	-	13 859 602 472	-
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	32 583 7 620	-	655 25 279	-	(31 095) (316)	-	-	-	-	-	2 143 32 583	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	1 026 554 7 624	-	1 439 255 1 019 281	-	(703 964) (351)	-	-	-	-	-	1 761 845 1 026 554	-

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						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисывание 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.	1 377 060	796 659	-	-	-	-	-	2 173 719
	5571	за 2022г.	-	1 377 060	-	-	-	-	-	1 377 060
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	1 351 962	507 615	-	-	-	-	-	1 859 576
	5572	за 2022г.	-	1 351 962	-	-	-	-	-	1 351 962
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательство по аренде сроком погашения более 12 месяцев	5555	за 2023г.	25 098	289 044	-	-	-	-	-	314 142
	5575	за 2022г.	-	25 098	-	-	-	-	-	25 098
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	493 168	460 822	258 097	620 660	-	-	-	591 425
	5580	за 2022г.	-	491 913	71 176	(69 922)	-	-	-	493 168
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 148	117 519	-	(1 001)	-	-	-	117 667
	5581	за 2022г.	-	1 148	-	-	-	-	-	1 148
авансы полученные	5562	за 2023г.	127 325	72 395	-	-	-	-	-	199 720
	5582	за 2022г.	-	127 325	-	-	-	-	-	127 325
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2	39	-	-	-	-	-	41
	5583	за 2022г.	-	2	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2023г.	233 702	232 447	258 097	(488 669)	-	-	-	235 576
	5584	за 2022г.	-	232 447	71 176	(69 922)	-	-	-	233 702
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 112	48	-	(2 112)	-	-	-	48
	5586	за 2022г.	-	2 112	-	-	-	-	-	2 112
Обязательство по аренде сроком погашения менее 12 месяцев	5567	за 2023г.	128 878	38 373	-	(128 878)	-	-	-	38 373
	5587	за 2022г.	-	128 878	-	-	-	-	-	128 878
Итого	5570	за 2023г.	1 870 228	1 257 481	258 097	620 660	-	-	-	2 765 144
	5570	за 2022г.	-	1 868 973	71 176	(69 922)	-	-	-	1 870 228

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)

Рамм Виктория
Леоидовна
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	29 485	29 504
Расходы на оплату труда	5620	854	46
Отчисления на социальные нужды	5630	215	11
Амортизация	5640	82 998	667
Прочие затраты	5650	1 127 055	386 158
Итого по элементам	5660	1 240 607	416 386
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(76 535)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	76 535	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 317 142	339 851

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

Руководитель

(подпись)

Рама Викториа
Леонидовна

(расшифровка подписи)

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	-	3	-	-	3

Руководитель
(подпись) _____
Рамм Виктория
Леонидовна
(расшифровка подписи)

26 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	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Рамм Виктория

Леонидовна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено 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					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Рамм Виктория
Леонидовна
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Пеностронг» за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Пеностронг» (далее – ООО «Пеностронг», Общество) за 2023 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Пеностронг» за 2023г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Единица измерения показателей отчетности тыс. рублей.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности Общества

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 6658319245 КПП 668501001

Дата регистрации 26.06.2008 (ОГРН) 1086658022164

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности: ООО/частная;

Юридический адрес: 620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Народной воли, д. 65, оф. 37

Среднесписочная численность работников на 31.12.2023: 2 человека

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 составляет 10 000 рублей

Единственным участником Общества на 31.12.2023 является Сарапулов Дмитрий Владимирович (ИНН 665899143696)

По смыслу статьи 6.1. Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем Общества является Сарапулов Дмитрий Владимирович (ИНН 665899143696)

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Директором – Рамм Викторией Леонидовной

Ведение бухгалтерского учета осуществляется главным бухгалтером.

В составе Общества на 31.12.2023 обособленные подразделения отсутствуют

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год осуществляется ООО «Агентство «Налоги и финансовое право» ИНН 6659016677 (член СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606069496).

2. Основные положения учетной политики

2.1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленных, в том числе, с учетом требований:

- Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;

- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43 н;

- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н;

- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов от 31.10.2000 № 94н и другими действующими в Российской Федерации нормативно-правовыми актами.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что организация будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. Нематериальные активы

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом исходя из срока действия соответствующих прав.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражаются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью приобретения более 1 000 рублей. Затраты на приобретение объектов, стоимость которых не превышает

1 000 рублей, в бухгалтерском учете списываются на расходы одновременно с отражением информации о них на соответствующих забалансовых счетах.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом, исходя из срока полезного использования, установленного с применением классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Переоценка основных средств не производится. Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за минусом амортизации и убытков от обесценения.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухгалтерском учете, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основного средства с учета.

2.4. Аренда

В связи с применением ФСБУ 25/2018 Общество по каждому договору аренды, в котором оно является арендатором, одновременно признает право пользования активом и обязательство по аренде. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. рублей.

Использованные ставки дисконтирования - 7,5 % годовых.

2.5. Запасы

Запасы, предназначенные для административно-хозяйственного обеспечения деятельности Общества, в т.ч. расходные материалы, предназначенные для проведения профилактики и мелкого бытового ремонта здания, помещений и территории организации, а также для уборки и электрообеспечения организации, оцениваются по фактической себестоимости. Данные материалы используются в административно-хозяйственной деятельности организации, предназначены для собственного потребления, не предназначены для продажи или использования в производстве регулируемой готовой продукции, в связи с чем чистая стоимость продажи в отношении данных материалов не определяется.

Запасы оцениваются на отчетную дату фактической себестоимости.

Оценка запасов при выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

ФСБУ 5/2019 применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, такие запасы списываются на счета учета расходов непосредственно в момент приобретения.

2.6. Признание доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от предоставления в пользование объектов недвижимого имущества по договорам аренды, а также выполнение работ, оказание услуг.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется методом начисления.

2.7. Признание расходов

Расходы на продажу, управленческие расходы по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются в состав расходов, формирующий финансовый результат текущего отчетного периода.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, учитываются в составе прочих активов, стоимость которых списывается на затраты ежемесячно равными долями, в течении срока действия договора на передачу соответствующих прав.

2.8. Налоговый учет

Общество применяет общую систему налогообложения.

2.9. Изменения в учетной политике на 2024 год

С 01.01.2024 Общество перейдет на применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». В соответствии с п. 53 данного стандарта в бухгалтерской отчетности, начиная с которой будет применяться ФСБУ 14/2022 не будут пересчитываться сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Общество раскроет выбранный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 и последствия изменения учетной политики, соответствующие выбранному способу отражения их, в своей первой бухгалтерской отчетности, составленной с применением данного стандарта.

Иных существенных изменений в Учетной политике на 2024 год Общество не планирует.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Аффилированные лица:

- единственный участник Общества - Сарапулов Дмитрий Владимирович;
- единоличный исполнительный орган - директор Рамм Виктория Леонидовна;
- конечный бенефициар - Сарапулов Дмитрий Владимирович.

3.2. По состоянию на 31.12.2023 связанными сторонами Общества также являются (п. 6,10,11,12 ПБУ 11/2008):

Наименование, ИНН общества	Местонахождение	Причина связи
АКТИВ-ПЛЮС, ООО ИНН 6678027307	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 10	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
ИНКОМ, ООО ИНН 6670424084	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 16	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
СторингТех, ООО ИНН 6658240475	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 оф. 10	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
Рамм В.Л. ИП ИНН 665897324961	г. Екатеринбург	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
АТД УРАЛ, ООО ИНН 6685026738	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 41	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
МЕРИДИАН, ООО ИНН 6670422305	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 15	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
МОЛЛСТРОЙ, ООО ИНН 6685025886	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 706	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
АЛЬЯНССЕВЕР, ООО ИНН 6670420467	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 18	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
НЕДВИЖИМОСТЬ.РУ, ООО ИНН 6670422337	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 14	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
ОРИОН, ООО ИНН 6670424101	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 оф. 12	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
Сторинг, ООО ИНН 6658108332	Свердловская обл, Екатеринбург г, Гурзуфская ул, дом 25, оф. 54	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
Регион-У, ООО ИНН 6670422312	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 16	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
УК А2, ООО ИНН 6658244053	Свердловская обл, Екатеринбург, Народной воли ул, дом № 65, офис 18	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
СторингИнвест, ООО ИНН 6674143951	Свердловская обл, Екатеринбург, Народной воли ул, дом № 65, офис 35	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
Универсал, ООО ИНН 6658244423	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 19	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
УралИнвест, ООО ИНН 6685025893	Свердловская обл, Екатеринбург г, Народной воли ул, дом № 65, офис 706	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем
ЮГРАИНВЕСТ, ООО ИНН 6670424091	Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли, д. 65 офис 18	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем

3.3. Операции со связанными сторонами:

Наименование	Характер взаимодействия	Оборот за 2023 год, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2023, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2023, тыс. руб.	Прочие обязательства на 31.12.2023, тыс. руб.
Иные связанные стороны	Приобретение услуг	90	-	-	-
	Полученные неисключительные права	-	-	-	-
	Выполнение работ	-	-	-	-
Единственный участник	Оказание услуг	-	-	-	-

Основной управленческий персонал: единоличный исполнительный орган – директор, сумма его вознаграждения за 2023 год составила 317,5 тыс. рублей.

4. Основные направления деятельности

Основными направлениями деятельности Общества в 2023 году являлись сдача в аренду арендованного недвижимого имущества, а также выручка от выполнения работ по подготовке к передаче в аренду указанных объектов недвижимого имущества.

5. Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

5.1. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов по состоянию на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода раскрыта в таблицах 1.1. – 1.5. Пояснений.

5.2. Основные средства

Обществом заключен договор аренды административно-выставочного здания переменной этажности со встроенной надземно-подземной автостоянкой и крышной газовой котельной. Переход права собственности в конце срока аренды не предусмотрен. Объект недвижимости предоставляется в пользование Обществом по договору субаренды.

Право пользования активом и обязательство по аренде отражаются в бухгалтерском балансе по строкам:

- 11501 «Основные средства, в том числе Права пользования активами» и
- 14501 «Прочие обязательства, в том числе Обязательство по аренде сроком погашения более 12 месяцев
- 15501 «Прочие обязательства, в том числе Обязательство по аренде сроком погашения менее 12 месяцев».

Информация о наличии и движении основных средств по состоянию на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода раскрыта в таблицах 2.1. – 2.4. Пояснений.

Изменение элементов амортизации, в том числе уменьшение и (или) увеличение срока полезного использования объектов основных средств в отчетном периоде не осуществлялось.

5.3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов по состоянию на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода раскрыта в таблицах 4.1. – 4.2. Пояснений.

5.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода раскрыта в таблицах 5.1. – 5.3. Пояснений.

По состоянию на 31.12.2023 основания для признания резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности отсутствовали.

Кредиторская задолженность по авансам, полученным и дебиторская задолженность по авансам, выданным отражена в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, подлежащего оплате в бюджет/возмещению из бюджета.

5.5. Денежные средства

Структура денежных средств и денежных эквивалентов представлена ниже, в тыс. рублей:

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства в кассе	3	3	3
Средства на расчетных счетах	3 698	42 245	69
Депозитные счета	67 000	-	-

5.6. Заемные обязательства

У Общества по состоянию на 31.12.2023 заключен долгосрочный кредитный договор с задолженностью 2 092 023,4 тыс. рублей, со сроком погашения - декабрь 2032 года. Просроченная задолженность по указанному договору на отчетную дату отсутствует.

Платежи по долгосрочным обязательствам, которые в соответствии с графиком погашения, будут произведены в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерском балансе отражены в составе краткосрочных обязательств, по строке 1510 бухгалтерского баланса.

5.7. Нераспределенная прибыль/убыток

В 2023 году чистая прибыль Общества не распределялась и дивиденды учредителям не выплачивались. На 31.12.2023 задолженность перед учредителем по выплате дивидендов отсутствует.

5.8. Оценочные обязательства, условные обязательства

Общество формирует и отражает в учете оценочное обязательство по оплате отпусков сотрудникам:

- по состоянию на 31.12.2023 оценочное обязательство по оплате отпусков составило 3 тыс. рублей.

Условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности по состоянию на отчетную дату, отсутствует.

5.9. Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах):

Наименование статьи прочих доходов	2023 год	2022 год
Государственная пошлина (компенсация)	45	-
Курсовые разницы	23	-
Реализация прочих услуг, не связанных с основными видами деятельности	1 826	-
Итого:	1 894	-

5.10. Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах):

Наименование статьи прочих расходов	2023 год	2022 год
Государственная пошлина	48	66
Услуги банка	33	56
Прочие	-	99
Итого:	81	221

5.11. Налог на прибыль

В 2023 году Обществом применялось ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

Условный расход по налогу на прибыль за 2023 год составил 60 405,6 тыс. руб.;

Условный доход по налогу на прибыль за 2023 год – 29 969,8 тыс. руб.;

Изменение отложенного налогового актива – 55 622,3 тыс. руб.

Изменение отложенного налогового обязательства – 84 741,3 тыс. руб.

Временные разницы образовались в бухгалтерском учете Общества в связи:

- с разными правилами признаниями амортизируемого имущества для целей бухгалтерского и налогового учета;

- с переносом налоговых убытков на следующие налоговые периоды (отражен отложенный налоговый актив);

- с применением ФСБУ 25/2018 при первоначальном признании актива в форме права пользования и при первоначальном признании обязательств по аренде.

5.12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности

Общества, в период между отчетной и датой составления бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствовали.

6. Изменения сопоставимых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Для целей обеспечения сопоставимости данных бухгалтерской отчетности текущего и прошлого отчетного периода были внесены изменения в части показателей отчетности за прошлые отчетные периоды:

6.1. Бухгалтерский баланс, тыс. рублей

Код строк и	Наименование показателя	на 31.12.2022	
		было	стало
АКТИВ			
1150	Основные средства	1 609 466	542 166
1180	Отложенные налоговые активы	564 177	16 113
1100	Итого по разделу I	2 174 669	561 804
1210	Запасы	94 305	94 804
1200	Итого по разделу II	1 518 099	1 251 563
1600	БАЛАНС	3 692 768	1 813 368
ПАССИВ			
1370	Нераспределенная прибыль	(88 648)	(56 870)
1300	Итого по разделу III	(88 638)	(56 860)
1420	Отложенные налоговые обязательства	541 120	-
1450	Прочие обязательства	1 524 035	25 098
1400	Итого по разделу IV	3 649 564	1 377 060
1510	Заемные средства	1 255	233 702
1520	Кредиторская задолженность	130 587	130 588
1550	Прочие обязательства	-	128 878
1500	Итого по разделу V	131 842	493 168
1700	БАЛАНС	3 692 768	1 813 368

6.2. Отчет о финансовых результатах, тыс. рублей

Код строк и	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	
		было	стало
2120	Себестоимость продаж	(324 148)	(339 672)
2100	Валовая прибыль (убыток)	2 126	(13 398)
2220	Управленческие расходы	(27 283)	(179)
2200	Прибыль (убыток)	(25 157)	(13 577)
2330	Проценты к уплате	(131 444)	(72 804)
2350	Прочие расходы	(29 076)	(221)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(120 392)	(80 669)
2410	Налог на прибыль	24 058	16 113
2412	Отложенный налог на прибыль	24 058	16 113
2400	Чистая прибыль (убыток)	(96 334)	(64 556)
2500	Совокупный финансовый результат	(96 334)	(64 556)

7. Прекращаемая деятельность

Прекращаемая деятельность отсутствует.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2023 год, у Общества отсутствуют.
На 31.12.2023 неоконченные судебные разбирательства отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности

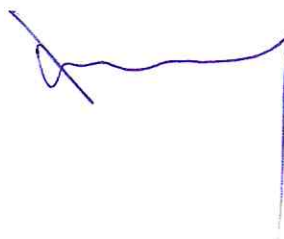
При подготовке данной бухгалтерской отчетности Общество исходило из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

10. Риски хозяйственной деятельности

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Директор



Рамм В.Л.

26.03.2024