

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Территория инвестиций»

за 2023 ГОД

Бухгалтерская отчетность общества с ограниченной ответственностью «Территория инвестиций» (ООО «Территория инвестиций») за 2023 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, являющихся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ООО «ТЕРРИТОРИЯ ИНВЕСТИЦИЙ»

Общество с ограниченной ответственностью «Территория инвестиций», далее по тексту – Общество, зарегистрировано 12.11.2008 г. ОГРН 1089848043064.

Общество зарегистрировано по адресу (место нахождения): 191023, Санкт-Петербург г, Реки Фонтанки наб, дом 59, литер А, офис 511.

Уставный капитал Общества на 01.01.2023 составлял 50 000 тыс. руб., уставный капитал Общества на 31.12.2023 составляет 150 тыс. руб. и складывается из номинальной стоимости долей участников.

На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью.

Резервный капитал Обществом не создавался.

На 31.12.2023 г. участниками Общества являются:

- Перминов Александр Николаевич, ИНН 780221244005, доля в уставном капитале 6,462 %
- Якимова Ольга Борисовна, ИНН 772737431302, доля в уставном капитале 29,07%
- Сергеенко Николай Юрьевич, ИНН 781400905408, доля в уставном капитале 29,003%
- Перминов Андрей Николаевич, ИНН 780401715704, доля в уставном капитале 6,462%
- Соколов Максим Максимович, ИНН 784105030218, доля в уставном капитале 29,003%

Основным видом деятельности Общества является «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» ОКВЭД 68.20.

В 2023 году Общество имело одно обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 197738, Санкт-Петербург г, Репино п, Приморское ш, дом 426, литера А, снято с учета 13.11.2023г.

В 2022 году Общество также имело одно обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 197738, Санкт-Петербург г, Репино п, Приморское ш, дом 426, литера А.

Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составляет 1 человек. Среднесписочная (списочная) численность работников Общества за 2022 год составляла 1 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Исполнительный орган – Генеральный директор.

Генеральный директор - Гришин Владимир Анатольевич назначен на должность Протоколом собрания участников от 03.11.2022 г. Срок полномочий Генерального директора – 10 лет с 05.11.2022г.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

- Якимова Ольга Борисовна, ИНН 772737431302, доля в уставном капитале 29,07%
- Сергеенко Николай Юрьевич, 781400905408, доля в уставном капитале 29,003%
- Соколов Максим Максимович, ИНН 784105030218, доля в уставном капитале 29.003%

Основной управленческий персонал Общества:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1.	Гришин Владимир Анатольевич	Генеральный директор

2. ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

2.1. Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

2.2. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие.

2.3. Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.4. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.5. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

3. ИСПРАВЛЕНИЕ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОШИБОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ

За текущий период корректировки и прочие изменения в учете при исправлении существенных ошибок не осуществлялись.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1. Основные средства

4.1.1. Учет основных средств (далее - «ОС») ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России № 204н от 17.09.2020 г.

4.1.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

4.1.3. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

4.1.4. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 5% от величины большего срока.

4.1.5. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, сооружения;
- земельные участки;
- машины и оборудование (кроме офисного)

4.1.6. Общество в конце каждого отчетного года проводит проверку элементов амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) на соответствие условиям использования объекта основных средств. По результатам такой проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации. В случае если параметры использования ОС не изменились или изменились незначительно, то срок полезного использования не меняется.

4.1.7. Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

4.1.8. Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.

4.1.9. На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

4.1.10. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

4.1.11. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

4.1.12. Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 5% от стоимости (объекта, объектов основных средств по группе, всех объектов основных средств).

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

4.1.13. Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств

осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

4.1.14. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

4.1.15. Информация о структуре и движении основных средств приведена в р. 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1.16. Все объекты основных средств, числящиеся на балансе по состоянию на 31.12.2023 года, находятся в эксплуатации либо сдаются в аренду. На консервацию объекты основных средств не переводились.

4.1.17. Имущество, предназначенное для сдачи в аренду с целью извлечения дохода, отражено в составе доходных вложений по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

Имущество сдается юридическому лицу ООО «Икс-Клиника» в аренду по договорам долгосрочной аренды №01-03/20 от 01.03.2020 г., №03-03/20 от 01.03.2020 г., №02-03/20 от 01.03.2020 г., что является основным видом деятельности Общества.

4.1.18. На правах аренды Общество использует нежилое помещения для использования под офис по адресу 191023, Санкт-Петербург г, Реки Фонтанки наб, дом 59, литер А, офис 511, арендодатель ООО «Стройинвест» по договорам №062/22 от 01.08.2022 г. и № 062/23 от 01.07.2023г.;

Стоимость арендной платы за 2023 год – 204,5 тыс. руб. Указанное помещение использовалось под офис и в 2022 году в соответствии с договорами № 072/21 от 01.09.2021 и № Договор аренды №062/22 от 01.08.2022 г. Стоимость арендной платы за 2022 год – 186 тыс. руб.

4.1.19. На балансе Общества имеются основные средства, стоимость которых не погашается: Земельный участок, СПб, Репино, Приморское шоссе, д.426, лит.А. (6652879/8273800), кадастровый номер 78:38:0022120:13.

4.1.20. Элементы амортизации объектов ОС (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) проверены на соответствие условиям использования объектов ОС на 31.12.2023 г. Необходимости изменения элементов амортизации не выявлено.

4.1.21. По состоянию на 31.12.2023 проведена проверка объектов ОС на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Признаков обесценения активов не выявлено.

4.1.22. Объекты основных средств, находящиеся в залоге, отсутствуют.

4.1.23. Объекты основных средств, введенные в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

4.2. Незавершенные капитальные вложения

4.2.1. Учет капитальных вложений (далее – «КВ») ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина России № 204н от 17.09.2020 г.

4.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п.6 ФСБУ 26/2020, относится к объектам КВ.

4.2.3. По состоянию на 31.12.2023 проведена проверка капитальных вложений на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Признаков обесценения активов не выявлено.

4.2.4. В бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2023 числятся объекты, отвечающие критериям отнесения к незавершенным капитальным вложениям.

4.2.5. В 2023 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

4.3. Нематериальные активы

4.3.1. Учет нематериальных активов (далее - «НМА») ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

4.3.2. В составе НМА отражены исключительные права Общества на товарные знаки.

4.3.3. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования Общество выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

4.3.4. Сроки полезного использования установлены из расчета ожидаемого срока использования и по разным объектам установлены от 8 до 10 лет.

4.3.5. Амортизация по НМА производится линейным способом.

4.3.6. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

4.3.7. По объектам НМА, числящимся на балансе Общества на 31.12.2023 признаков обесценения не выявлено.

4.4. Запасы

4.4.1. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

4.4.2. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

4.4.3. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

4.4.4. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

4.4.5. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

4.4.6. Организация не применяет в 2023 году ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. Для признания указанных запасов в расходах применяется упрощенный порядок.

4.4.7. Признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

4.4.8. Информация о структуре и движении запасов приведена в р. 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.5. Финансовые вложения

4.5.1. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

4.5.2. По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и на 31.12.2023 Общество не имеет активов, отвечающих критериям краткосрочных финансовых вложений.

4.5.3. По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и на 31.12.2023 Общество не имеет активов, отвечающих критериям долгосрочных финансовых вложений.

4.6. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

4.6.1. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

4.6.2. Информация о полученных долгосрочных кредитах и займах (строка 1410 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2023 представлена в таблице ниже:

Категория займа	Сумма, тыс. руб.
Займы, полученные от физических лиц	733 678
Займы, полученные от юридических лиц	192 364
ИТОГО	926 043

4.6.3. Информация о полученных краткосрочных кредитах и займах (строка 1510 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2023 представлена в таблице ниже:

Категория займа	Сумма, тыс. руб.
Займы, полученные от физических лиц	2 703
Займы, полученные от юридических лиц	18 771
ИТОГО	21 474

4.6.4. Займы и кредиты, проценты по которым, включаются в стоимость инвестиционных активов, в 2023 году отсутствуют.

4.7. Выручка

4.7.1. Выручка от долгосрочной аренды недвижимого имущества определяется ежемесячно в соответствии с условиями договоров аренды, выручка от краткосрочной аренды, а также от реализации услуг (работ) признается по мере предъявления покупателям расчетных документов за оказанные услуги (выполненные работы) исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

4.7.2. Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, получена от осуществления основного вида деятельности (предоставление имущества в аренду).

4.8. Дебиторская задолженность

4.8.1. По состоянию на 31.12.2023 дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за вычетом резерва по сомнительной задолженности и составила 19 574 тыс. руб.

4.8.2. Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров, актов (накладных) и сроков возникновения.

4.8.3. Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе с учетом суммы НДС.

4.8.4. Информация о структуре дебиторской задолженности приведена в р. 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.8.5. Наиболее крупные дебиторы приведены в таблице:

Наименование дебитора	Характер возникновения задолженности	Балансовая стоимость дебиторской задолженности на 31.12.2022 г. (тыс. руб.)	Балансовая стоимость дебиторской задолженности на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)
ООО «ИКС-КЛИНИКА»	Задолженность по оплате аренды помещений	3 102	13 593
МИФНС №9	Налог на прибыль к уменьшению за	2 967	2 967

	предыдущие отчетные периоды		
--	--------------------------------	--	--

4.8.6. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникающая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На 31.12.2023 г. резерв по сомнительным долгам составляет 1 077 тыс.руб.

4.9. Кредиторская задолженность

4.9.1. В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным, а также по векселям выданным.

4.9.2. Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в р. 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.9.3. Наиболее крупные кредиторы приведены в таблице:

Наименование кредитора	Характер возникновения задолженности	Балансовая стоимость кредиторской задолженности 31.12.2022 (тыс. руб.)	Балансовая стоимость кредиторской задолженности 31.12.2023 (тыс. руб.)
ТСН «Х НОМЕ»	Задолженность по коммунальным платежам	153	608
МИФНС №9	Налоги	2 286	8 160

4.9.4. По состоянию на 31.12.2023 кредиторская задолженность составляет 9 550 тыс. руб.

4.9.5. Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев. Просроченной кредиторской задолженности на балансе Общества не числится.

4.10. Расходы

4.10.1. Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

4.10.2. Себестоимость затрат (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) формируется из прямых статей затрат, связанных непосредственно с оказанием услуг.

В том числе:

- расходы на заработную плату и отчисления во внебюджетные фонды;
- амортизация объектов основных средств;
- расходы, непосредственно связанные с содержанием недвижимости, предназначенной для сдачи в аренду (коммунальные услуги, услуги подрядчиков, в том числе: охранные услуги, клининговые услуги, и др.).

4.10.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж»).

4.10.4. Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав дебиторской задолженности. Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

4.10.5. Информация о структуре затрат на производство приведена в р. 6 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.11. Оценочные обязательства

4.11.1. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Оценочные обязательства.

4.11.2. Оценочные обязательства на 31.12.2023 г. Обществом составляют 941 тыс. руб. Сформированные оценочные обязательства отражают сумму резерва предстоящих отпусков, включая страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, исчисленная с обязательств по оплате отпуска в соответствии с тарифами страховых взносов, установленных действующим законодательством.

4.12. Прочие доходы и прочие расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества, развернутые суммы, представлена в таблице ниже:

Прочие доходы	2023 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)
Списание кредиторской задолженности	760	67
Прочие доходы, не учитываемые в целях налогообложения (списана как избыточная сумма начисленного резерва на оплату отпусков)	113	
Прочие доходы		818
ИТОГО	873	885

Прочие расходы	2023 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)
Прочие расходы		813
Налоги и сборы	292	
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения	2 628	3 111
Резерв по сомнительным долгам	1 073	
Списание выделенного НДС на прочие расходы		304

Услуги банка	36	66
ИТОГО	4 029	4 294

4.13. Расчеты по налогу на прибыль

4.13.1. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

4.13.2. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Показатель	Код строки отчета о финансовых результатах	2023 год сумма (тыс. руб.)	2022 год сумма (тыс. руб.)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(31 602)	(41 263)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (20%)		(6 320)	(8 253)
Постоянные налоговые разницы		4 735	6 355
Постоянные налоговые доходы (расходы)		(947)	(1 271)
Вычитаемые временные разницы		21 670	29 520
Отложенный налоговый актив		4 334	5 904
Налогооблагаемые временные разницы		5 195	5 390
Отложенное налоговое обязательство		1 039	1 078
Отложенный налог на прибыль	2412	5 373	6 982
Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации	2411	0	0

Постоянные разницы в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль возникли за счет разных способов признания в НУ и БУ амортизации основных средств, за счет прочих расходов, не принимаемых для налогового учета, за счет оценочных обязательств по предстоящим отпускам сотрудников.

4.14. Движение денежных средств

4.14.1. Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

4.14.2. Общество не осуществляет расчетов в иностранной валюте и не имеет валютных банковских счетов.

4.14.3. Денежными эквивалентами признаются открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, а также со сроком погашения до 3-х месяцев.

4.14.4. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены развернуто за исключением НДС. Разница между суммой полученного и уплаченного в 2023 году НДС отражена по строке 4 129 Отчета о движении денежных средств в размере 9 514 тыс. руб.

4.14.5. Сумм денежных средств, недоступные для использования, Обществом не имеет.

4.15. Операции со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

4.15.1. Перечень связанных сторон приведен в таблице ниже:

Контрагент	Характер отношений
ООО «Инвест-Консалт», ИНН 7840368931	Общий участник Сергеенко Николай Юрьевич, доля в УК 100%
ООО «Инвест-Консалт», ИНН 7840461458	Общий участник Сергеенко Николай Юрьевич, доля в УК 50%, Общий участник Перминов Александр Николаевич, доля в УК 50%
ООО «ПАРИТЕТ ГРУПП», ИНН 7841360565	Общий участник Перминов Александр Николаевич, доля в УК 50% Общий участник Перминов Андрей Николаевич, доля в УК 50% Генеральный директор Перминов Александр Николаевич
ООО «ИКС-КЛИНИКА», ИНН 7843009377	Общий участник Сергеенко Николай Юрьевич, доля в УК 29,003% Общий участник Перминов Александр Николаевич, доля в УК 6,462 % Общий участник Якимова Ольга Борисовна, доля в

Контрагент	Характер отношений
	УК 29,07% Общий участник Перминов Андрей Николаевич, доля в УК 6,462%
ООО «КН-Инвест», ИНН 7840453584	Общий участник Сергеенко Николай Юрьевич, доля в УК 100% Генеральный директор Гришин Владимир Анатольевич
ООО «Центр комплексного обслуживания», ИНН 7840446322	Общий участник Сергеенко Николай Юрьевич, доля в УК 100% Генеральный директор Гришин Владимир Анатольевич
ООО "ГП ПАРИТЕТ ГРУПП", ИНН 7841501590	Общий участник Перминов Александр Николаевич, доля в УК 50% Общий участник Перминов Андрей Николаевич, доля в УК 50% Генеральный директор Перминов Александр Николаевич
ТСЖ "Дом на Фонтанке", ИНН 7825482326	Председатель Сергеенко Николай Юрьевич
ООО "САТУРН", ИНН 7840446202	Общий участник Перминов Андрей Николаевич, доля в УК 16,66% Общий участник Перминов Александр Николаевич, доля в УК 16,66%
ДБФ "ДВОРЕЦ АНИЧКОВ" (ДА), ИНН 7840325991	Общий участник Сергеенко Николай Юрьевич
ООО "МАКДЕВ", ИНН 9729306603	Генеральный директор Соколов Максим Максимович
ООО "ЭСКО", ИНН 6002008990	Общий учредитель Перминов Андрей Николаевич, доля в УК 49%
ООО "НИПИЦ "ТРАССПЕЦСТРОЙ"", ИНН 7810098533	Общий учредитель Перминов Андрей Николаевич, доля в УК 17% Общий учредитель Перминов Александр Николаевич, доля в УК 17%
Гришин Владимир Анатольевич, 780221244005	Генеральный директор
Перминов Александр Николаевич, 780412739376	Участник, доля в УК 6,462%
Якимов Ольга Борисовна, ИНН 772737431302	Участник, доля в УК 29,07%
Сергеенко Николай Юрьевич, ИНН 781400905408	Участник, доля в УК 29,003%
Перминов Андрей Николаевич, 780401715704	Участник, доля в УК 6,462%
Соколов Максим Максимович, 784105030218	Участник, доля в УК 29,003%

4.15.2. Операции со связанными сторонами в 2023 году раскрыты в таблице ниже:

Контрагент ИНН	Виды операций, проводимых в отчетном периоде	Объем операций за отчетный период в абсолютном выражении (тыс. руб.)	Объем операций за отчетный период в относительном выражении (%)	Стоимость операций, не заверенных на конец отчетного периода	Сумма задолженности на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Форма расчетов (тыс. руб.)	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.)
Перминов Александр Николаевич	Договор переуступки прав	70 (получение по переуступке) 69,7 (погашение)	0,57% в объеме погашенных займов	нет	6,3	безналичная	не создавался	не списывалась
Хромагин Сергей Николаевич	Договоры переуступки прав	0	0	нет	282 119	безналичная	Не создавался	Не создавался
Якимов Борис Алексеевич	Договоры беспроцентного займа	0	0	нет	11	безналичная	не создавался	не списывалась

Якимова Ольга Борисовна	Договор переуступки прав	181 (получение по переуступке) 31(погашени е)	0,25% в объеме погашенных займов	нет	149	безналична я	не создавался	не списывалась
Сергеенко Николай Юрьевич	Договоры беспроцентног о займа	12 058 (погашение)	98,40 % в объеме возвращенных займов	нет	448 031	безналична я	не создавался	не списывалась
		11 600 (получение займов)	100% в объеме полученных займов	нет				
Перминов Андрей Николаевич	Договоры беспроцентног о займа	80 (погашение)	0,65% в объеме погашенных займов	нет	6 047	безналична я	не создавался	не списывалась
Соколов Максим Максимови ч	Договор переуступки прав	30 (получение по переуступке) 15 (погашение)	0,12% в объеме погашенных займов	нет	0	безналична я	не создавался	не списывалась
Гришин Владимир Анатольеви ч	Выплата зарботной платы	1 380	Доля в общем объеме выплаченной зарботной платы 59%	нет	0	безналична я	не создавался	не списывалась
ООО «Инвест- Консалт» ИНН	Договоры беспроцентног о займа	0	0	нет	182 663	безналична я	не создавался	не списывалась

[illegible]

4.15.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2023 году Общество производило выплаты вознаграждения основному управленческому персоналу. Список основного управленческого персонала Общества приведен в разделе «Общие сведения» настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Виды вознаграждений	2023 год	2022 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	1381	1199
Оплата труда за отчетный период	1271	1242
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	245	239
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	110	136
Долгосрочные вознаграждения	-	-

4.15.4. Вознаграждения участникам Общества в отчетном периоде не выплачивалось.

4.15.5. Общество на безвозмездной основе является представителем от Собственников по решению об осуществлении непосредственного управления и эксплуатации Здания и Участка согласно Соглашению от 24.08.2023г., расположенных по адресу: Санкт-Петербург, поселок Репино, Приморское шоссе, дом 426, литера А, которое ранее осуществлялось Товариществом собственников недвижимости «Х НОМЕ». Для данных целей Обществом открыт отдельный расчетный счет 40702810903000103934. Сальдо расчетов по осуществлению управлением и эксплуатацией Здания, отражается по строкам 1260 и 1550 баланса.

4.16. Учет аренды

4.16.1. Учет аренды (далее – «Аренда») ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина России № 208н от 16.10.2018 г.

4.16.2. Договора аренды, удовлетворяющие условиям п.26 ФСБУ 25/2018, относятся к объектам операционной аренды, применительно к действующим Договорам аренды №№01-03/20 от 01.03.2020 г., №03-03/20 от 01.03.2020 г., №02-03/20 от 01.03.2020 г.

4.16.3. Арендные платежи, удовлетворяющие условиям п.11, п.12 ФСБУ 25/2018, признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

4.16.4. Доходы по операционной аренде признаются равномерно на основе ежемесячных начислений, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.

4.16.5. Порядок учета неоперационной (финансовой) аренды определен п.7 ФСБУ 25/2018.

4.17. Обеспечения обязательств полученные и выданные

4.17.1. Обеспечения обязательств выданные

Общество не выдавало гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей.

1.1.1. Обеспечения обязательств полученные

Общество не получало гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а также обеспечений, полученных под товары (работы, услуги), переданные другим организациям (лицам).

1.2. События после отчетной даты

За период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год произошла регистрация уменьшения уставного капитала Общества 17.01.2024г. до 50 тыс.руб. по Протоколу б/н от 09.10.2023г. за счет уменьшения номинальной стоимости долей без изменения размера доли.

1.3. Непрерывность деятельности

Непокрытый убыток Общества:

по состоянию на 31.12.2023 составил – 20 949 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2021 – 128 455 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества:

по состоянию на 31.12.2022 – 5 279 тыс. руб.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2023 год ООО «Территория инвестиций» не находится в стадии реорганизации или ликвидации.

Убыток Общества за 2023 год сформирован за счет превалирования операционных расходов над доходами по основному виду деятельности, но он значительно меньше, чем за аналогичный период 2022 года.

Руководство Общества предпринимает все необходимые меры для улучшения финансового положения и развития бизнеса Общества. Среди мер, стабилизирующих финансовое состояние Общества, можно выделить:

- контроль за дебиторской задолженностью;
- повышение доходов путем отмены скидки, предоставляемой арендатору в предыдущие отчетные периоды;
- оптимизация расходов.

Общество планирует продолжать свою хозяйственную деятельность в обозримом будущем, прекращение, приостановка деятельности не планируется.

Общество заявляет о намерении продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом и полагает, что принцип непрерывности деятельности будет соблюден.

Генеральный директор ООО «Территория инвестиций».

Гришин В.А.

12 марта 2024 г.



**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	70	(60)	-	-	-	(8)	-	-	-	70	(69)
	5110	за 2022г.	290	(52)	-	(220)	-	(8)	-	-	-	70	(60)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	220	-	-	(220)	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	70	(60)	-	-	-	(8)	-	-	-	70	(69)
	5112	за 2022г.	70	(52)	-	-	-	(8)	-	-	-	70	(60)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

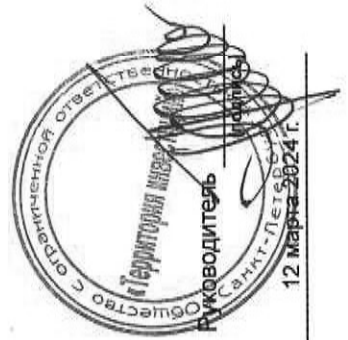
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2023г.	612	(508)	-	(208)	208	(77)	-	-	404	(377)
	5210	за 2022г.	660	(456)	-	(48)	48	(100)	-	-	612	(508)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	612	(508)	-	(208)	208	(77)	-	-	404	(377)
	5211	за 2022г.	660	(456)	-	(48)	48	(100)	-	-	612	(508)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	1 165 869	(97 604)	-	(3 162)	3 162	(34 391)	-	-	1 162 708	(12 834)
	5230	за 2022г.	1 164 847	(63 535)	1 565	(543)	543	(34 613)	-	-	1 165 869	(97 604)
в том числе: Инвестиционная недвижимость:	5221	за 2023г.	1 127 035	(81 078)	-	-	-	(28 243)	-	-	1 127 035	(109 321)
	5231	за 2022г.	1 127 035	(52 835)	-	-	-	(28 243)	-	-	1 127 035	(81 078)
Здания	5222	за 2023г.	1 123 655	(81 078)	-	-	-	(28 243)	-	-	1 123 655	(109 321)
	5232	за 2022г.	1 123 655	(52 835)	-	-	-	(28 243)	-	-	1 123 655	(81 078)
Земельные участки	5223	за 2023г.	3 380	-	-	-	-	-	-	-	3 380	-
	5233	за 2022г.	3 380	-	-	-	-	-	-	-	3 380	-
Прочие основные средства переданные в аренду (не включаемые в инвестиционную недвижимость):	5224	за 2023г.	38 834	(16 526)	-	(3 162)	3 162	(6 148)	-	-	35 672	(19 513)
	5234	за 2022г.	37 811	(10 700)	1 565	(543)	543	(6 370)	-	-	38 834	(16 526)
Основные средства переданные в аренду	5225	за 2023г.	38 834	(16 526)	-	(3 162)	3 162	(6 148)	-	-	35 672	(19 513)
	5235	за 2022г.	37 811	(10 700)	1 565	(543)	543	(6 370)	-	-	38 834	(16 526)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

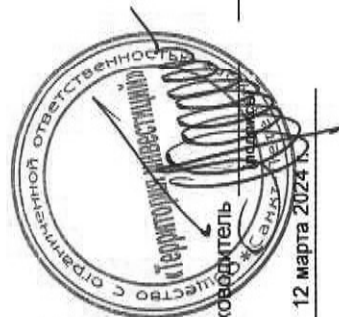
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	1 897	75	-	-	1 972
	5250	за 2022г.	-	3 462	-	(1 565)	1 897
в том числе:							
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5241	за 2023г.	1 897	75	-	-	1 972
	5251	за 2022г.	-	1 897	-	-	1 897
Капитальные вложения в отличные от инвестиционной недвижимости основные средства	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	1 565	-	(1 565)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 033 874	1 068 265	1 101 312
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	66 115	65 755	65 755
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	-	-	-



Гришин Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

12 марта 2024 г.

[illegible]

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Гришин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

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
Гришин Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	10 996	(721)	20 651	(1 077)		
в том числе:	5530	за 2022г.	45 945	(4 026)	10 996	(721)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 112	-	13 603	-		
Авансы выданные	5531	за 2022г.	3 982	-	3 112	-		
Прочая	5512	за 2023г.	2 326	(721)	3 530	(1 077)		
	5532	за 2022г.	4 658	(4 026)	2 326	(721)		
	5513	за 2023г.	2 663	-	323	-		
	5533	за 2022г.	2 531	-	2 663	-		
Налоги и сборы	5514	за 2023г.	2 889	-	3 195	-		
	5534	за 2022г.	34 774	-	2 889	-		
Итого	5500	за 2023г.	10 996	(721)	20 651	(1 077)		
	5520	за 2022г.	45 945	(4 026)	10 996	(721)		

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		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	866 039	926 043	
в том числе:	5571	за 2022г.	623 845	866 039	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	
займы	5572	за 2022г.	-	-	
прочая	5553	за 2023г.	866 039	926 043	
	5573	за 2022г.	623 845	866 039	
	5554	за 2023г.	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	234 779	31 024	
в том числе:	5580	за 2022г.	500 780	234 779	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	150 021	1 390	
авансы полученные	5581	за 2022г.	150 688	150 021	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	-	-	
кредиты	5582	за 2022г.	816	-	
займы	5563	за 2023г.	2 286	8 160	
прочая	5583	за 2022г.	960	2 286	
	5564	за 2023г.	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	
	5565	за 2023г.	82 472	21 474	
	5585	за 2022г.	348 316	82 472	
	5566	за 2023г.	-	-	
	5586	за 2022г.	-	-	
	5567	за 2023г.	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	
Итого	5550	за 2023г.	1 100 818	957 067	
	5570	за 2022г.	1 124 625	1 100 818	

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
Гришин Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	26 675	27 430
Расходы на оплату труда	5620	2 344	2 260
Отчисления на социальные нужды	5630	436	403
Амортизация	5640	33 807	34 246
Прочие затраты	5650	23 543	4 651
Итого по элементам	5660	86 805	68 990
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	86 805	68 990

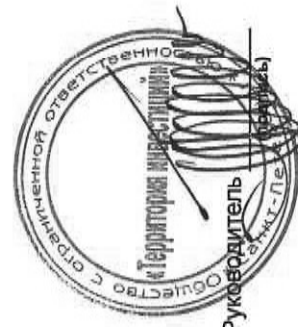
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель
Гришин Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (121)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 009	230	(177)	(121)	941



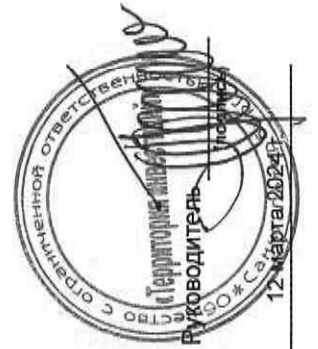
Гришин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Гришин Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2024г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Гришин Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.