АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ОЛИМП»

ИНН 7723327071 / КПП 772301001, ОГРН 1037723006650
115088, г.Москва, ул. Угрешская, д.1

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

Сведение об акционерном обществе

Акционерное общество «Олимп» ИНН 7723327071, КПП 772301001
Зарегистрировано13 февраля 2003 г.
По адресу: 115088, г. Москва, ул. Угрешская, д. 1.
С Уставным капиталом 5 500 000. 00 (пять миллионов пятьсот тысяч) рублей
Количество размещённых обыкновенных именных акций 55 000 шт.
Акционером Общества на отчётную дату является физическое лицо Савченко Г.О. конечный бенефициар
Номинальная стоимость акции 100 руб.

Структура органов управления

- Общее собрание акционеров
- Единоличный исполнительный орган.

С 16.03.2020 года управляющая организация АО «УК СТД», в лице генерального директора Будникова Тагира Тагировича, осуществляет права и исполняет обязанности единоличного исполнительного органа Общества в том объеме и с теми ограничениями, которые определены законодательством РФ, Уставом Общества, внутренними документами Общества, договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации.

Прочая информация

Среднесписочная численность работающих в 2023, 2024 годах составила 5 человек.

Оплата труда установлена в соответствии со штатным расписанием. Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, взносов по договорам добровольного медицинского страхования и другие аналогичные платежи не производились.

Основной вид деятельности АО «Олимп» - сдача нежилых помещений в аренду.

В составе Общества нет обособленных подразделений.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение дохода в отчётном и последующих периодах. Регулярно изучаются рыночные условия для ведения хозяйственной деятельности. Прекращаемая деятельность и события после отчётной даты в 2025 году отсутствуют.
Существенные изменения в учётную политику не вносились.

Бухгалтерский баланс

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учёта в 2024 году не возникло.

Положение по учётной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положением Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

В связи с изменением порядка отражения авансов полученных, при получении оплаты, частичной оплаты в счёт предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые таковыми являются и отвечают критериям, установленным для признания их в РБП.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчётности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчётной даты, все остальные активы и обязательства представлены в отчётности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

Основные средства

В составе основных средств отражена стоимость объекта со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей.

В отчётности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации Обществом.

Первоначальная стоимость основных средств (материальные ценности) Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Амортизация по всем группам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается приказом Генерального директора Общества на основании Классификации основных средств.

Забор, протяженностью 549 м.пог., располож.по адресу: г.Москва, ул. Угрешская, д.1 - 121 мес.
Нежилое помещение 11,8 кв.м.- 361 мес.
Нежилое помещение 163 кв.м.- 361 мес.
Нежилое помещение 17,3 кв.м.- 361 мес.
Нежилое помещение 26,6 кв.м.- 361 мес.
Нежилое помещение 401,5кв.м.- 361 мес.
Футбольное поле 5243,0 кв.м.-180 мес.
Теннисные корты 1287 кв.м. - 180 мес.
Спортивная площадка 1575 кв.м. - 180 мес.
Автоматическая система управления счётчиком АСКУЭ- 61 мес.

В составе доходные вложения в материальные ценности (инвестиционная недвижимость) отражены: Забор, протяженностью 549 м.пог., Нежилое помещение 26,6 кв.м. стр.4, Нежилое помещение 163 кв.м. стр.5, расположенные по адресу г. Москва, ул. Угрешская, д. 1.
На начало 2024 г. первоначальная стоимость 1 692 000,00 руб., на конец 2024 г. 1 692 000,00 руб.
Забор отражается в составе доходных вложений, т.к. непосредственно связан с предоставлением в аренду имущества.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям организации относятся: ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права, предоставленные другим организациям займы.
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
По данным финансовым вложениям не определяется текущая рыночная стоимость, в соответствии с этим они отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Доходы по финансовым вложениям признаются как прочие доходы.

В бухгалтерской отчётности и в БУ задолженность по выданным займам отражается в сумме фактически поступивших денежных средств.

В 2024 году АО «Олимп» займы не выдавало.

Займы

АО «Олимп» получен беспроцентный заём от АО «СТД Москва» по Договору №М-1-220706 от 06.07.2022 г. На 31.12.2024 г. задолженность составляет 10 605 000,00 руб.

АО «Олимп» получен беспроцентный заём от АО «СТД Москва» по Договору № М-1-231020 от 20.10.2023 г. На 31.12.2024 г. заём возвращён полностью.

Под датой выдачи займа понимается день зачисления всей суммы займа (части суммы займа) на счёт Заёмщика.
Заём до востребования. Подлежит возврату в срок не позднее трёх лет с даты выдачи соответствующей части займа.

Признание дохода

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (сдача в аренду собственного недвижимого имущества);
- прочие доходы.

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль, применяется по методу начисления.

Выручка, за минусом налога на добавленную стоимость, от сдачи в аренду недвижимого имущества отражена в «Отчете о финансовых результатах».

К прочим доходам относятся начисленные проценты: на предоставленные денежные средства (займы), проценты по депозитному вкладу и по договору срочных банковских вкладов.

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Расходы, отражённые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» признаются расходами периода и списываются в составе управленческих расходов Общества.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки по стоимости каждой единицы.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств, результаты деятельности организации, отсутствует.

По результатам деятельности за 2024 год:

За отчётный период получена прибыль в сумме 1 648 183,24 руб.
В т.ч. корректировка отложенного налога на прибыль в связи с изменением налоговой ставки 918 452,34 руб.
Базовая прибыль на одну акцию на конец 2024 г. составил 29,96 руб.

Выручка от продаж услуг (сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества) составила 2 585 174,41 руб. без НДС.

Себестоимость 3 778 951,69 руб.

Прочие доходы:
Проценты банка к получению по депозитному вкладу 2 930 355,53 руб.
Компенсация расходов по страхованию арендуемых помещений 3 428,37

Прочие расходы 54 697,23 руб.
в т.ч.: Комиссия банка 31 509,67 руб.
Услуги регистратора 18 400 руб.
Расходы не принимаемые для целей налогообложения 3 085,20 руб.
Прочие расходы (Списание со сч.09 Косвенные производственные расходы) 1 702,36 руб.
Постоянное налоговое обязательство составляет 617,04 руб.
Оценочные значения (отражен резерв на отпуска) на начало 2024 года составили 37 408,16

руб. на конец 2024 года составили 31 676,50руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Остаток денежных средств на расчетных счетах организации по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 1 102 407,21 руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. сомнительная задолженность у АО «Олимп» отсутствует. Поэтому общество не формирует резервы по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчётности в Отчете о движении денежных средств за 2024 г.
Состав строки 4119 «Прочие поступления» отражено 3 274 074,80 руб:
Возмещение расходов без НДС (76счет) 347 213,52руб.
Получены проценты банка по депозитному вкладу 2 926 861,28 руб.

Состав строки 4129 «Прочие платежи» отражено -383 038,54 руб.:
Услуги банка 31 509,67 руб.
НДС (Свёрнуто) 233 537,87 руб.
Налог на имущество 117 991 руб.

По результатам деятельности за 2023 год:

За отчётный период получен убыток в сумме 1 394 736,63 руб.
Базовый убыток на одну акцию на конец 2023 г. составил 25,35 руб.

Выручка от продаж услуг (сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества) составила 2 249 206,15 руб. без НДС.

Себестоимость 3 135 258,36 руб.

Прочие доходы:
Проценты банка 372 638,35 руб.
Компенсация расходов по страхованию арендуемых помещений 3 428,37

Прочие расходы 243 388,85 руб.
в т.ч.: Комиссия банка 19 770,00 руб.
Доначислен налог на имущество за 2021, 2022 г.г. 199 307,00 руб.
Услуги регистратора 21 400,00 руб.
Расходы не принимаемые для целей налогообложения 2 911,85 руб.

Постоянное налоговое обязательство составляет 582,37 руб.
Оценочные значения (отражен резерв на отпуска) на начало 2023 года составили 34 845,48 руб. на конец 2023 года составили 37 408,16 руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Остаток денежных средств на расчетных счетах организации по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 20 354 894,55 руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. сомнительная задолженность у АО «Олимп» отсутствует. Поэтому общество не формирует резервы по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчётности в Отчете о движении денежных средств за 2023 г.
Состав строки 4119 «Прочие поступления» отражено 710 269,50 руб:
Возмещение расходов без НДС (76счет) 337631,15 руб.
Получение % по депозитному вкладу 372 638,35 руб.

Состав строки 4129 «Прочие платежи» отражено 168 523,00 руб.:
Услуги банка 19 770,00 руб.
НДС (Свёрнуто) 148 753 руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Продажа активов АО «Олимп» или прекращение деятельности организации не планируется.
Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2023г. чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, по-прежнему меньше величины уставного капитала Общества и составляли величину минус 3 790 тыс. руб. Наличие отрицательных чистых активов в течение трех последовательных отчетных периодов вызывает существенную неопределенность, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако задолженность по займам состоит из займов перед взаимозависимым лицом и у Общества есть уверенность в пролонгации сроков по возврату займов. Получение убытков от деятельности в последние годы связано с наличием юридических ограничений по предоставлению части собственного имущества в аренду (использование земельного участка под объектами Общества находится на стадии оформления). Общество предпринимает действия по снятию данных ограничений, что приведет к возможности предоставления имущества в аренду и увеличению выручки.

По состоянию на 31.12.2024 г. чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, по-прежнему меньше величины уставного капитала Общества и составляли величину минус 2 142 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах за 2024 год

ООО «СТД»
115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 13, стр. 2
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
ООО «СТД» ежемесячно осуществляло услуги по обслуживанию инженерного оборудования и тепловых энергоустановок по Договору № СТД-10-120901 от 01.09.2012 г. и по Договору №СТД-1-230701 от 01.07.2023
Услуги за 2024 год оказаны на сумму 36 000,00руб.
На 31.12.2024 г. расчёт произведён полностью.

ООО «СТД» сдаёт в аренду рабочее место по Договору № СТД-11-190101 от 01.01.2019 г. Услуги за 2024 год оказаны на сумму 146 880,00 руб.
На 31.12.2024 г. расчёт произведён полностью.

АО «СТК «Подшипник»
115088, г. Москва, ул. Угрешская, д. 1, стр. 1
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
АО «СТК «Подшипник» возмещает АО «Олимп» затраты по воде и водоотведению,

согласно показаниям счётчиков, по Договору №О-1-040825 от 25.08.2004 г. Услуги за 2024 год оказаны на сумму 29 842,74 руб.
На 31.12.2024 задолженность в пользу АО «Олимп» составила 3 552,63 руб.

АО «СТК «Подшипник» возмещает АО «Олимп» затраты за электроэнергию, согласно показаниям счётчиков, по Договору №О-1-040825 от 25.08.2004 г. Услуги за 2024 год оказаны на сумму 318 775,11 руб.
На 31.12.2024 задолженность в пользу АО «Олимп» составила 29 565,01 руб.

АО «ЕПК Москва»
115088, Москва,
ул. Шарикоподшипниковская, д. 13, стр. 46
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
АО «Олимп» получен беспроцентный заём от АО «СТД Москва» по Договору №М-1-220706 от 06.07.2022 г. На 31.12.2024 г. задолженность составляет 10 605 000,00 руб.

АО «Олимп» получен беспроцентный заём от АО «СТД Москва» по Договору № М-1-231020 от 20.10.2023 г. На 31.12.2024 г. заём возвращён полностью.

АО «Управляющая компания СТД»
115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 13, стр. 2
Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
АО «Олимп» перечисляет вознаграждение Управляющей компании АО «УК СТД» по Договору №О-1-200316 от 16.03.2020 г.
Услуги за 2024 год оказаны на сумму 68 400,00 руб. в т.ч. НДС
На 31.12.2024 задолженность составляет 5 700,00 руб. в т.ч. НДС

Информация о связанных сторонах за 2023 год

ООО «СТД»
115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 13, стр. 2
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
ООО «СТД» ежемесячно осуществляло услуги по обслуживанию инженерного оборудования и тепловых энергоустановок по Договору № СТД-10-120901 от 01.09.2012 г. и по Договору №СТД-1-230701 от 01.07.2023
Услуги за 2023 год оказаны на сумму 36 000,00руб.
На 31.12.2023 г. расчёт произведён полностью.

ООО «СТД» сдаёт в аренду рабочее место по Договору № СТД-11-190101 от 01.01.2019 г. Услуги за 2023 год оказаны на сумму 146 880,00 руб.
На 31.12.2023 г. расчёт произведён полностью.

АО «СТК «Подшипник»
115088, г. Москва, ул. Угрешская, д. 1, стр. 1
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
АО «СТК «Подшипник» возмещает АО «Олимп» затраты по воде и водоотведению, согласно показаниям счётчиков, по Договору №О-1-040825 от 25.08.2004 г. Услуги за 2023 год оказаны на сумму 40 086,90 руб.
На 31.12.2023 задолженность в пользу АО «Олимп» составила 1 908,90 руб.

АО «СТК «Подшипник» возмещает АО «Олимп» затраты за электроэнергию, согласно

показаниям счётчиков, по Договору №О-1-040825 от 25.08.2004 г. Услуги за 2023 год оказаны на сумму 293 082,85 руб.
На 31.12.2023 задолженность в пользу АО «Олимп» составила 22 392,80 руб.

АО «ЕПК Москва»
115088, Москва,
ул. Шарикоподшипниковская, д. 13, стр. 46
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
АО «Олимп» получен беспроцентный заём от АО «ЕПК Москва» по Договору №М-1-220706 от 06.07.2022 На 31.12.2023 г. задолженность составляет 10 605 000,00 руб.
АО «Олимп» получен беспроцентный заём от АО «ЕПК Москва» по Договору № М-1-231020 от 20.10.2023 На 31.12.2023 г. задолженность составляет 20 000 000,00 руб.

АО «Управляющая компания СТД»
115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 13, стр. 2
Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
АО «Олимп» перечисляет вознаграждение Управляющей компании АО «УК СТД» по Договору №О-1-200316 от 16.03.2020 г.
Услуги за 2023 год оказаны на сумму 68 400,00 руб. в т.ч. НДС
На 31.12.2023 задолженность составляет 5 700,00 руб. в т.ч. НДС