

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и
отчету о финансовых результатах**

ООО «Р2Р»

за 2024 год

г. Пермь

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

13.4. Изменения в движении результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
							Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Земельные участки	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе: Здания	5220	за 2024г.	1 861 850	(95 266)	5 907	1 155	-	(82 983)	-	-	1 868 912	(178 249)
	5230	за 2023г.	1 056 304	(50 150)	2 102 095	(1 296 549)	-	(45 116)	-	-	1 861 850	(95 266)
	5221	за 2024г.	1 492 002	(57 115)	-	-	-	(57 587)	-	-	1 492 002	(114 702)
	5231	за 2023г.	380 929	(32 496)	1 111 073	-	-	(24 619)	-	-	1 492 002	(57 115)
Нежилые помещения	5222	за 2024г.	140 123	(25 093)	-	-	-	(7 342)	-	-	140 123	(32 435)
	5232	за 2023г.	101 547	(17 275)	38 576	-	-	(7 818)	-	-	140 123	(25 093)
Земельные участки	5223	за 2024г.	17 090	(779)	-	1 155	-	(998)	-	-	18 245	(1 777)
	5233	за 2023г.	17 498	(378)	-	(408)	-	(401)	-	-	17 090	(779)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5224	за 2024г.	47 620	-	-	-	-	(9 524)	-	-	47 620	(10 318)
	5234	за 2023г.	-	-	47 620	-	-	(794)	-	-	47 620	(794)
Жилые помещения	5225	за 2024г.	151 274	(11 485)	-	-	-	(7 532)	-	-	151 274	(19 017)
	5235	за 2023г.	-	-	151 274	-	-	(11 485)	-	-	151 274	(11 485)
Незавершенные капитальные вложения	5226	за 2024г.	13 741	-	5 907	-	-	-	-	-	19 648	-
	5236	за 2023г.	556 330	-	753 552	(1 296 141)	-	-	-	-	13 741	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

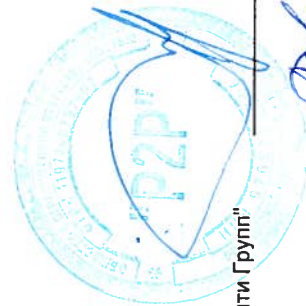
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	13 741	10 943	(5 036)	-	19 648
	5250	за 2023г.	556 330	753 552	(137 448)	(1 158 693)	13 741
Здание (СПб, Почтамтская ул. дом 15, Литер А)	5241	за 2024г.	8 705	4 737	-	-	13 442
	5251	за 2023г.	4 282	4 423	-	-	8 705
Здание (СПб, Почтамтская ул. дом 15, Литер Б)	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	413 460	745 233	-	(1 158 693)	-
Авансы выданные (СПб, Почтамтская ул. дом 15, Литер А)	5243	за 2024г.	5 036	-	(5 036)	-	-
	5253	за 2023г.	4 607	3 896	(3 467)	-	5 036
Авансы выданные (СПб, Почтамтская ул. дом 15, Литер Б)	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	133 981	-	(133 981)	-	-
Котел водогрейный газовый METEOR SK 1400кВт (СПб, Почтамтская 15, Литер Б)	5245	за 2024г.	-	6 206	-	-	6 206
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 588 198	1 648 917	432 704
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	82 817	87 615	185 088
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Генеральный директор
 управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Полуянов Андрей Николаевич
 Главный бухгалтер
 управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Панова Ольга Леонидовна
 19 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-



Генеральный директор
 управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ Полуянов Андрей Николаевич
 Главный бухгалтер
 управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 г.

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

3.1. 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	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	5 036	-	-	-	(5 036)	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	5 036	-	-	-	-	-	-	5 036	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	5 036	-	-	-	(5 036)	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	5 036	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 783	-	7 525	-	(2 393)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023г.	140 675	-	2 101	-	(140 993)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 146	-	979	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	1 146	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	65	-	6 289	-	(2 338)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	138 703	-	859	-	(139 497)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	572	-	257	-	(55)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	1 971	-	97	-	(1 496)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	6 819	-	7 525	-	(7 429)	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	140 675	-	7 137	-	(140 993)	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

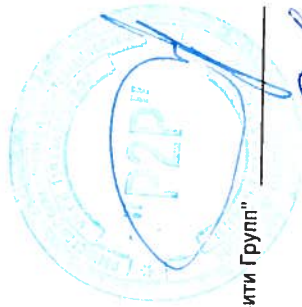
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2024г.	1 816 170	1 355 810	13 440	(1 643 356)	-	-	-	-	1 542 064
	5571	за 2023г.	751 192	611 580	105 698	(35 300)	-	383 000	-	-	1 816 170
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	1 415 783	1 355 000	8 259	(1 393 356)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	733 590	611 580	105 698	(35 085)	-	-	-	-	1 385 686
	5554	за 2024г.	17 387	810	-	-	-	-	-	-	1 415 783
	5574	за 2023г.	17 602	-	-	(215)	-	-	-	-	18 197
	5555	за 2024г.	383 000	-	5 181	(250 000)	-	X	X	-	17 387
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5560	за 2024г.	221 917	90 436	227 347	(374 867)	-	383 000	X	X	383 000
	5580	за 2023г.	587 671	139 041	62 817	(184 612)	-	(383 000)	-	-	164 833
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	40 692	8 842	5	(43 827)	-	-	-	-	221 917
	5581	за 2023г.	504 536	22 989	-	(103 833)	-	(383 000)	-	-	5 712
авансы полученные	5562	за 2024г.	64 159	5	-	(64 160)	-	-	-	-	40 692
	5582	за 2023г.	-	64 159	-	-	-	-	-	-	5
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	18 983	56	-	(16 454)	-	-	-	-	64 159
	5583	за 2023г.	2 356	16 628	-	-	-	-	-	-	2 585
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	18 983
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	98 068	79 713	227 342	(248 727)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	80 779	58 240	39 828	(80 779)	-	-	-	-	156 396
прочая	5566	за 2024г.	15	17	-	-	-	-	-	-	98 068
	5586	за 2023г.	-	15	-	-	-	-	-	-	32
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2024г.	-	1 803	-	(1 700)	-	-	X	X	15
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	103
Итого	5550	за 2024г.	2 038 087	1 446 246	240 787	(2 018 223)	-	X	-	-	1 706 897
	5570	за 2023г.	1 338 863	750 621	168 515	(219 912)	-	X	-	-	2 038 087

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего				
в том числе:	5590			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592			
прочая задолженность	5593			
	5594			



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ТАН Сити Групп" Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ТАН Сити Групп" Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 947	-
Амортизация	5640	360	-
Прочие затраты	5650	77 874	31 288
Итого по элементам	5660	53 111	23 000
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	133 292	54 288
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	133 292	54 288

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

Генеральный директор

управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп"

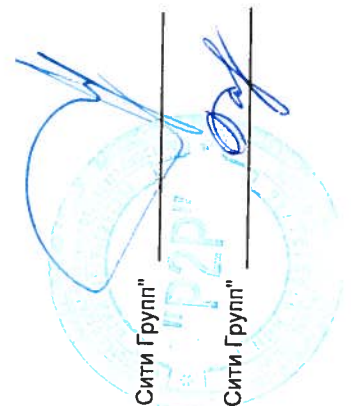
Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер

управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп"

Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 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	-	177	-	-	177
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	177	-	-	177

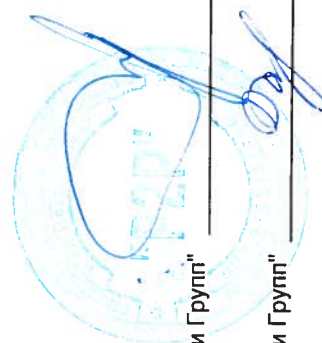
Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	28 921	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	138 182	383 000	460 000
в том числе:	5811	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Панова Ольга Леонидовна

19 февраля 2025 г.

Содержание

1. Основы составления	19
2. Принцип непрерывности деятельности	19
3. Общие сведения об организации	19
4. Существенные аспекты учетной политики в 2024 году	20
5. Информация о чистых активах Общества	21
6. Допущение о непрерывности деятельности Общества	21
7. Раскрытие информации	21
7.1. Бухгалтерский баланс	21
7.1.1. Внеоборотные активы	22
Доходные вложения в материальные ценности	22
Отложенные налоговые активы	22
7.1.2. Оборотные активы	22
Дебиторская задолженность	22
Денежные средства и денежные эквиваленты	23
7.1.3. Долгосрочные обязательства	23
Заемные средства	23
Отложенные налоговые обязательства	24
Прочие обязательства	24
7.1.4. Краткосрочные обязательства	24
Заемные средства	24
Кредиторская задолженность	24
Оценочные обязательства	25
7.2. Отчет о финансовых результатах	25
7.2.1. Выручка	25
7.2.2. Себестоимость	25
7.2.3. Управленческие расходы	25
7.2.4. Прочие доходы и расходы	25
8. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций	25
9. Учет аренды (ФСБУ 25/2018)	27
9.1. Арендованные активы	27
Информация о праве пользования активами, соответствующих основным средствам	27
9.2. Активы, переданные в аренду	27
10. События после отчетной даты	27
11. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и активах	28
11.1 Оценочные обязательства	28
11.2 Условные обязательства	28
11.3 Условные активы	28
11.4. Информация о существенных ошибках	28
11.5. Риски хозяйственной деятельности	28
11.6. Информация о прекращаемой деятельности	29
12. Информация о связанных сторонах	29

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Р2Р» за 2024 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными:

- Федеральным Законом «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;

- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов от 31.10.2000 № 94н;

- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н и другими действующими в Российской Федерации нормативно-правовыми актами.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Обществом в 2023 г. не допускалось.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение Общества и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2024 г. по 31 декабря 2024 г.

2. Принцип непрерывности деятельности

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

3. Общие сведения об организации

ООО «Р2Р» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №17 по Пермскому краю 08 июля 2021 г. за основным государственным регистрационным номером 1197746297902, ИНН 9705131746, КПП 590501001.

Юридический адрес Общества: 614066, Пермский край, Пермь г., Космонавтов ш., дом 111, корп. 43 подъезд 5, офис 215.

Адрес местонахождения Общества: по месту нахождения обособленного подразделения управляющей организации ООО «Пан Сити Групп» - 614066, г. Пермь, ш. Космонавтов, д.111, корпус 43, подъезд 5, офис 214.

Единоличным исполнительным органом является управляющая организация - ООО «ПАН Сити Групп» на основании договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №282-ПР/20 от 22.07.2020.

Уставный капитал общества на 01.01.2024 года составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Учредителем Общества является физическое лицо Кузьев А.Р. с долей участия 100%.

Основным видом деятельности Общества является предоставление в аренду объектов недвижимости, принадлежащих ему на правах собственности.

Среднесписочная численность персонала за 2024г. составила 2 человек, за 2023 год – 0 человек

Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета, за подготовку и представление бухгалтерской отчетности Общества возложена на единоличный исполнительный орган, права и полномочия которого переданы управляющей организации ООО «ПАН Сити Групп» в лице генерального директора Полуянова А.Н.

Состав ревизионной комиссии утвержден Решением единственного участника №3 от 27.04.2024г.:

- Боталова Г.А., руководитель Департамента внутреннего аудита и контроля ООО «ПФП-группа»;

- Зубрицкая Н.В., главный специалист Департамента внутреннего аудита и контроля ООО «ПФП-группа».

Аудитором Общества на 2024 год, утвержденного Решением единственного участника №3 от 27.04.2024г. является ООО «Агентство «Налоги и финансовое право».

4. Существенные аспекты учетной политики в 2024 году

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведет бухгалтерская служба ООО «ПАН Сити Групп» на основании договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №282-ПР/20 от 22.07.2020, как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением программы 1С: Предприятие 8.3.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, превышающая 5% статьи баланса.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

Учетная политика для целей бухгалтерского учета закреплена Приказом Общества №01 от 12.01.2022 г.

В течение 2024 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- начисление амортизации основных средств производилось линейным методом;
- основные средства стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов на счете 10 субсчет «Малоценные основные средства». Стоимость указанных активов списывалась на счета учета затрат единовременно при принятии к учету;

- срок полезного использования ОС определялся исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью в соответствии с классификатором ОС;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

- списание материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости;
- в целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использовало метод начисления;

В Обществе выделены следующие группы основных средств:

- Здания
- Машины и оборудование
- Инвестиционная недвижимость, в которой отдельно выделяются:
 - Здания
 - Незавершенные капитальные вложения
 - Земельный участок

Объекты «Инвестиционная недвижимость» отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1160 «Доходные вложения».

СПИ объектов установлен по группам:

- Машины и оборудование от 3 до 5 лет
- Здания от 20 лет до 25 лет

- общехозяйственные расходы списывались непосредственно на счет 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» и «Расходы на продажу» соответственно с распределением по видам деятельности пропорционально выручке от продаж продукции (работ, услуг) за вычетом налогов, установленных РФ;

- резерв по сомнительным долгам создавался на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определялась по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

При составлении отчета о движении денежных средств (далее - отчет о ДДС) Общество использует следующие подходы:

- поступления от продажи покупателям (заказчикам) продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг отражаются в отчете о ДДС без учета НДС;
- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги отражаются в отчете о ДДС без учета НДС;
- поступления от покупателей (заказчиков), а также платежи поставщикам (подрядчикам), осуществляемые в порядке предоплаты, отражаются в отчете о ДДС без учета НДС в составе прочих поступлений, выплат и перечислений соответственно;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему РФ или возмещаемых из нее, показывается свернуто в составе прочих поступлений (выплат и перечислений) и определяется по формуле:

НДС, полученный от покупателей – НДС, уплаченный поставщикам-НДС, уплаченный в бюджет = НДС, возмещенный из бюджета.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н (далее ФСБУ 14/2022), учет капитальных вложений в нематериальные активы ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н).

5. Информация о чистых активах Общества

Таблица (в тыс. руб.)

Наименование	Данные на 31.12.2024г.	Данные на 31.12.2023г.	Данные на 31.12.2022г.
Уставный капитал	10	10	10
Добавочный капитал	450 000	-	-
Нераспределенная прибыль (убыток)	(343 980)	(194 302)	(112 070)
Стоимость чистых активов	106 030	(194 292)	(112 060)

В 2024 году по Решению единственного участника №5 от 14.11.2024 внесен вклад в имущество Общества в сумме 450 000 тыс. руб. На конец отчетного периода чистые активы имеют положительное значение и составляют 106 162 тыс. руб.

В связи с завершением инвестиционной стадии проекта по приспособлению для современного использования объекта недвижимости по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская д.15 стр.1 (далее – объект лит. Б) в 2024 г. Общество выходит практически на полноценную эксплуатацию объекта лит. Б.

6. Допущение о непрерывности деятельности Общества

Общество оценило допущение о непрерывности деятельности, принятое при подготовке настоящей финансовой отчетности, как надлежащее.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в 2025г. и последующие годы.

7. Раскрытие информации

7.1. Бухгалтерский баланс

7.1.1. Внеоборотные активы

Доходные вложения в материальные ценности – 1 690 663 тыс. руб., в т.ч.:

- Жилые и нежилые помещения по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15, Литера А, переданные в аренду - 157 128 тыс. руб.
- Жилые помещения по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15, Литера А, переведенные на консервацию - 82 817 тыс. руб.
- Здание по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15, Литера Б, переданное в аренду ООО «Эр-Телеком Холдинг» по договору № ГР-ДА-5-19 от 01.04.2019 - 1 377 299 тыс. руб.; лифты в количестве 5 шт., установленные в здании - 37 303 тыс. руб.;
- Незавершенные капитальные вложения в объект по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15, Литера А - 13 442 тыс. руб.
- Незавершенные капитальные вложения (расходы по установке нового газового водогрейного котла на объекте г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15, Литера Б) - 6 206 тыс. руб.
- Права пользования активами - 16 468 тыс. руб. (договор аренды земельного участка №11/ЗД-03350 от 04.10.2019, кадастровый номер 78:32:0001177:2431, г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15, срок аренды до 09.04.2068). Данный актив принят на учет в связи с переходом 01.01.2022 на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

Информация по основным средствам, незавершенным капитальным вложениям и доходным вложениям в материальные ценности приведена в таблицах 2.1-2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Балансовая стоимость активов равна сумме, отраженной по строке 1160 бухгалтерского баланса.

У Общества нет неамортизируемых объектов.

Признаков обесценения объектов не выявлено.

Отложенные налоговые активы – 135 450 тыс. руб., в т.ч. в отношении:

- налогового убытка за 2019г., 2020г., 2021г., 2022г., 2023г., 2024г. - 135 007 тыс. руб.;
- ППА - 440 тыс. руб.
- РБП - 3 тыс. руб.

Причина временных разниц - налоговый убыток, формирование объектов учета по стандартам ФСБУ 25/2018, ФСБУ 14/2022

7.1.2. Оборотные активы

Дебиторская задолженность – 6 915 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщики и подрядчики - 4 016 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 2 125 тыс. руб.;
- прочие поставщики и подрядчики - 257 тыс. руб.;
- взносы по прочим видам страхования - 517 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в силу отсутствия оснований.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности приведены в таблицах 5.1-5.2 и 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Выданных авансов на приобретение Запасов на конец отчетного периода нет.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Учетная политика

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Существенная информация

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены следующие активы:

(тыс. рублей)			
Вид денежных средств/эквивалентов	Сумма 31.12.2024г.	Сумма 31.12.2023г.	Сумма 31.12.2022г.
Расчетные счета			
Специальные счета в банках	1 122	27 035	4 459
Итого	1 122	27 035	4 459

Данные суммы совпадают с остатками в ОДДС за 2024 г.

Организация раскрывает, что по состоянию на отчетную дату нет возможности привлечь дополнительные денежные средства.

Общество раскрывает имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

а) кредитные линии в 2024 году Обществом не открывались, заемные средства не привлекались;
б) денежные средства, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта – соглашения о предоставлении не заключались.

в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь Общество - отсутствуют;

г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения - нет.

Информация, указанная в п.25 ПБУ 23/2011, у Общества отсутствует.

Отчет о движении денежных средств составлен в тыс. рублей.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской отчетности в Отчете о движении денежных средств показаны свернуто следующие денежные потоки:

• НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из нее и др.

Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов в составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщиков (подрядчиков) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в платежах по текущей деятельности.

Общество по состоянию на отчетную дату не имеет возможности привлечь дополнительные денежные средства в смысле п. 24 ПБУ 23/2011.

7.1.3. Долгосрочные обязательства

Заемные средства – 1 385 686 тыс. руб., в т.ч.:

- по договору займа №1-Z/2022 от 24.03.2022 с ООО УК "Парма-Менеджмент" Д.У. ЗПИФ комбинированный "ПАРМА-ПН" - 26 774 тыс. руб., срок погашения - не позднее 31.03.2027г.; ставка - 15% годовых, сумма начисленных процентов за 2024 год - 5 725 тыс. руб., заем взят на выполнение

работ по приспособлению для современного использования объекта культурного наследия по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15;

- по договору займа №15-ПР/24 от 14.11.2024 с Кузьевым А.Р. - 1 355 000 тыс. руб., срок погашения - не позднее 31.12.2029г.; ставка - 2,5% годовых, сумма начисленных процентов за 2024 год - 3 912 тыс. руб., заем взят с целью реструктуризации финансовой нагрузки Общества.

Займы (кредиты), недополученные по сравнению с условиями договоров у Общества отсутствуют.

Размер процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость активов, составил в 2024 г. - 1 105 тыс. рублей.

Размер процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в состав прочих расходов, составил в 2024 г. - 235 601 тыс. рублей.

Срок погашения займов:

По строке 1410 отражена информация о займах со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1510 отражена информация о займах со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

Наличие и движение задолженности по займам приведены в таблицах 5.3 - 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Отложенные налоговые обязательства – 21 046 тыс. руб. в отношении доходных вложений в материальные ценности.

Прочие обязательства – 156 378 тыс. руб., в т.ч.:

- арендные обязательства - 18 197 тыс. руб., по договору аренды земельного участка №11/ЗД-03350 от 04.10.2019 с кадастровым номером 78:32:0001177:2431, находящимся по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д.15; срок аренды - до 09.04.2068г.. Задолженность сформировалась в связи с переходом 01.01.2022 на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н. Арендные обязательства отражены по строке 14501.

- задолженность по договору приобретения объекта недвижимости - 133 000 тыс. руб., договор купли-продажи №ГР-Х-12-21 от 30.04.2021 с ООО Фирма «ГРАН», срок оплаты по графику - до 30.11.2026 г., плата на остаток задолженности цены договора составляет 2% годовых, сумма начисленных процентов на остаток суммы задолженности - 5 181 тыс. руб.

7.1.4. Краткосрочные обязательства

Заемные средства – 156 396 тыс. руб., в т.ч.:

- проценты по договору займа №ЭРТХ/Р2Р-2 от 19.07.2021 с АО "ЭР-Телеком Холдинг", срок погашения - до 31.12.2025г.

На стадии согласования находится дополнительное соглашение к договору займа №ЭРТХ/Р2Р-2 от 19.07.2021 на увеличение срока погашения задолженности по процентам до 31.12.2028. Планируемая дата подписания - март 2025 года.

Кредиторская задолженность - 8 437 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщики и подрядчики - 5 712 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками - 5 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам - 2 585 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда - 103 тыс. руб.

- краткосрочные арендные обязательства - 32 тыс. руб.

Оценочные обязательства - 177 тыс. руб. в отношении резерва на оплату отпусков.

7.2. Отчет о финансовых результатах

7.2.1. Выручка

По основному виду деятельности, а именно за аренду недвижимости, размер выручки за 2024 г. составил 164 787 тыс. руб., за 2023 г. - 28 481 тыс. рублей.

Выручка признается методом начисления. Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручки, полученной в счет оплаты не денежными средствами - не было.

7.2.2. Себестоимость

Себестоимость оказанных услуг по аренде составила за 2024 г. 130 515 тыс. руб., за 2023 г. - 52 581 тыс. рублей.

Затраты по элементам приведены в таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7.2.3. Управленческие расходы – 2 777 тыс. руб.

7.2.4. Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы и расходы	2024 г.	2023 г.
Прочие доходы	-	-
Уплата госпошлины	2,00	111,00
Расходы на услуги банка	34,00	24,00
Амортизация ОС, не принимаемая для целей налогообложения	4 798,00	9 065,00
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	10,00	99,00
Штрафы	5,0	-

Виды	2024 г.	2023 г.
Проценты к получению	2 146,00	205,00
Проценты к уплате	240 782,00	64 117,00
Процентные расходы	3 709,00	3 762,00

8. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

С 1 января 2025 года общая ставка налога на прибыль увеличена до 25%, из них (п.1 ст.284 НК РФ, изменена ставка налога в федеральный бюджет с 3% до 8%).

По состоянию на 31.12.2024 пересчитаны остатки ОНА и ОНО по ставке 25%, и результат отражен в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год (на дату, предшествующую дате начала применения новой ставки налога на прибыль). Возникшие в связи с пересчетом разницы отнесены на счет 99 "Прибыли и убытки" (п.14,15 ПБУ 18/02) следующими проводками:

Операция	Дебет	Кредит
Отражена положительная разница в связи с пересчетом отложенного налогового актива	09	99
Отражена положительная разница в связи с пересчетом отложенного налогового обязательства	99	77

Расчет налога на прибыль

Показатель наименование	На 31.12.2024, по ставке 20%		Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 25%	
	Величина	Расчет налога на прибыль УР (Д), ОНО(А), ПНО(А)	Расчет налога на прибыль УР (Д), ОНО(А), ПНО(А)	Отклонение
Ставка налога на прибыль:		20%	25%	
Убыток до налогообложения	215 698			
Условный расход (доход)		43 140	66 021	22 881
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО), в т.ч.:	1 260	252	6 307	8 576
Внеоборотные активы	1 105	221	283	62
Основные средства	155	31	855	824
Доходные вложения в материальные ценности			1 681	4 148
ППА			3 488	3 542
Временные вычитаемые разницы (ОНА), в т.ч.:	(216 958)	(43 392)	(72 328)	(31 457)
Убытки прошлых лет	(203 798)	(40 760)	(67 763)	(27 003)
Арендные обязательства	(555)	(111)	(4 565)	(4 454)
Доходные вложения в материальные ценности	(12 335)	(2 467)		
ППА	(270)	(54)		
Текущий налог на прибыль	-	-		

Разницы сформированы в связи с признанием налогового убытка и формирование временных разниц в связи применением ФСБУ 25/2018.

Временные разницы в бухгалтерской отчетности отражаются свернуто по объектам учета: убытки, доходные вложения в материальные ценности, арендные обязательства.

9. Учет аренды (ФСБУ 25/2018)

9.1. Арендованные активы (Общество выступает арендатором):

Общество использует на условиях аренды земельный участок по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, 15. Участок предоставлен для эксплуатации объекта недвижимости, находящегося в собственности Общества. Основная деятельность связана со сдачей в аренду нежилых помещений, входящих в состав объекта недвижимости. Предмет аренды используются в производственных целях.

По указанному выше объекту Обществом создано право пользования, и отражены обязательства по аренде.

Информация о праве пользования активами, соответствующих основным средствам

№ гп	Наименование	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода		
			Факти- ческая стоимо- сть	Накоп- ленная аморти- зация	Посту- пило	Выбыло объектов		Начисле- но амортиз- ации	Фактиче- ская стоимос- ть	Накоплен- ная амортиза- ция
						Факти- ческая стоимо- сть	Накоп- ленная аморти- зация			
Право пользования активами, соответствующих основным средствам - всего		2024	17 090	(779)	1 155	-		(998)	18 245	(1 777)
		2023	17 498	(378)	-	(408)	-	(401)	17 090	(779)
1	Земельный участок	2024	17 090	(779)	-	(408)		(401)	17 090	(779)
		2023	17 498	(378)	-	(408)		(401)	17 090	(779)

Проценты, начисленные на обязательство по аренде за 2024 год, составили 3 709 тыс. руб., за 2023г. - 3 267 тыс. руб.

Ставка дисконтирования для расчета обязательства по аренде по договорам аренды заключенным по состоянию на 01.01.2022 года применена согласно установленных ставок в полученных кредитных организациях, подтверждена отчетом оценочной компании ООО «Партнёр-Финанс» и установлена в размере договоров 23%.

Срок аренды определён исходя из условий договоров, намерений арендатора относительно арендованного имущества и остаточного срока полезного использования имущества, амортизация начисляется линейным методом по всем объектам.

9.2. Активы, переданные в аренду (Общество выступает арендодателем):

Общество предоставляет в операционную аренду активы.

Весь полученный Обществом доход от основного вида деятельности в 2024 г. получен от предоставления в операционную аренду имущества, и составил 164 787 тыс. руб., в т.ч. переменные платежи 9 106 тыс. руб.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, как факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Условных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих отражению в отчетности за 2024 год не установлено.

11. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и активах

11.1 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2024 г. рассчитаны оценочные обязательства по формированию резервов на оплату отпусков. Информации об оценочных обязательствах приведена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11.2 Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2024 г. условные обязательства отсутствуют.

11.3 Условные активы

По состоянию на 31.12.2024 г. условные активы отсутствуют.

11.4. Информация о существенных ошибках

Учетная политика

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи Бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) Отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010) в Обществе в 2024 году отсутствуют.

11.5. Риски хозяйственной деятельности

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок.

Практика управления риском ликвидности предполагает поддержание достаточного количества денежных средств, а также финансирования посредством обеспечения доступных кредитных и заемных ресурсов в необходимом объеме.

Кредитные риски

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей. Кредитный риск, связанный с этими активами, носит ограниченный характер в связи с увеличивающейся клиентской базой Общества и осуществлением постоянных процедур контроля за кредитоспособностью заказчиков и прочих дебиторов. Дебиторская задолженность покупателей у Общества отсутствует, дебиторская задолженность прочих дебиторов составляет менее 1% от валюты баланса.

Валютные риски

Работы (услуги) Общества реализуются на внутреннем рынке Российской Федерации по ценам в национальной валюте. Подверженность Общества валютному риску при проведении текущих операций (расчеты с поставщиками и покупателями) является незначительной.

Геополитический риск

В 2024 году на деятельность Организации оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление. Руководство Организации внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и готово предпринимать все возможные меры для снижения возможных негативных последствий. На текущий момент руководство Общества не ожидает, что введенные и потенциальные будущие санкции, и ограничения могут негативным образом сказаться на ее деятельности, однако количественно определить соответствующий финансовый эффект не представляется возможным.

Поскольку основные заказчики и поставщики Общества продолжают вести деятельность в условиях санкций и ограничений, руководство считает, что стабильная непрерывность деятельности Общества обеспечена. Ограничения для выполнения работ и оказания услуг, связанные с геополитической ситуацией, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в будущем. Общество не несло издержек, связанных с ограничительными мерами.

Организация подтверждает, что выявленные в отчетном периоде события не способны оказать какое-либо значимое влияние на восприятие заинтересованными пользователями информации, представленной в настоящей бухгалтерской отчетности за 2024 год.

11.6. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности у Общества нет.

12. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2024 предоставлен в Приложении №1 к пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Информация об операциях со связанными сторонами содержится в Приложении №2 к пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Генеральный директор
управляющей организации ООО «Пан Сити Групп»

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО «Пан Сити Групп»

..... Полуянов А.Н.

..... Панова О.Л.



Приложение №1

к пояснениям к бухгалтерской отчетности

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2024

№	Фамилия, имя, отчество/наименование, ИНН	Основание
1	Алкор Электроник Консалтинг Данышманлык Лимитед Ширкети (код налогоплательщика 0501376207), компания с ограниченной ответственностью с одним учредителем адрес: квартал Эсентепе, проспект Буюкдере, 193, дом 193, офис 5, Шишли, Стамбул	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит МКООО «Луч Капитал»
2	МКООО «Луч Капитал» (ИНН 3900001605)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежат А.Р. Кузьеву Владеет долей в размере 99,9% уставного капитала ООО «ПФП-группа»
3	МКАО «ЭР-Телеком Холдинг» (ИНН 3900005649)	89,62% акций компании принадлежат МКООО «Луч Капитал»
4	АО «ЭР-Телеком Холдинг» (ИНН 5902202276)	100% акций компании принадлежат МКАО «ЭР-Телеком Холдинг»
5	ООО «Вещатель» (ИНН 5902218710)	Доля в размере 83,44% уставного капитала принадлежит А.Р. Кузьеву
6	ООО «Руткей Консалтинг» (ИНН 9707041400)	Доля в размере 100% принадлежит ООО «Шаркс Датацентр»
7	ООО «Омск Диджитал» (ИНН 5902065365)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Диджитал Инновейшн», ООО «ПАН Сити Групп» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
8	ООО «ЭР-ИКС» (ИНН 5905071705)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
9	ООО «ФайберСвязьСтрой» (ИНН 5905057884)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
10	ООО «Новотелеком» (ИНН 5406260827)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
11	ООО «БИКС+» (ИНН 0326497973)	Доля в размере 90% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
12	ООО «ВЕСТКОЛЛ» (ИНН 7801343242)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
13	АО «Деловая Сеть-Иркутск» (ИНН 3808027376)	100% акций компании принадлежат АО «ЭР-Телеком Холдинг»
14	ООО «Коммуникации и связь» (ИНН 9717046301)	Доля в размере 85% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
15	ООО «Центр компетенций интернета вещей» (ИНН 7813672330)	Доля в размере 50% уставного капитала принадлежит ООО «Лартех Телеком», 50%—ООО «Лартех»

16	АО «АКАДО Холдинг» (ИНН 7726363705)	100% акций принадлежит ООО «М-КОМ»
17	АО «Московская телекоммуникационная корпорация» (ИНН 7717020170)	100% акций принадлежит АО «АКАДО Холдинг»
18	ООО «Новые Телесистемы» (ИНН 7017016869)	Доля в размере 92,67% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
19	ООО «РИАНА» (ИНН 5905029118)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Плотниковой Светлане Николаевне
20	ООО «Нефтьсервисхолдинг» (ИНН 5902193222)	Доля в размере 97,49% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа»
21	АО КБ «Урал ФД» (ИНН 5902300072)	Акции АО КБ «Урал ФД» принадлежат: 60,08% – МКООО «Луч Капитал» (п. 6) 39,92% – ООО «ПФП-группа»
22	ООО «ПАН Сити Групп» (ИНН 5902192677)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа»
23	ООО Специализированный Застройщик «СИТИ Проект» (ИНН 5902889443)	Доля в размере 100% принадлежит ООО «ПФП-группа», ООО «ПАН Сити Групп» осуществляет функции единоличного исполнительного органа
24	ООО «Деловая журналистика» (ИНН 5902037030)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Г.А. Ткаченко
25	ООО «Страховая фирма «Адонис» (ИНН 5905013608)	доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа»
26	ООО «Стайда» (ИНН 5902117623)	Доля в размере 85% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа», в размере 15% – МКООО «Луч Капитал»
27	ООО «Ветта Плюс» (ИНН 5906105989)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Г.А. Ткаченко
28	ООО Санаторий «Демидково» (ИНН 5914015640)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа»
29	ООО «Демидково Проект» (ИНН 5914022648)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа», ООО «ПАН Сити Групп» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
30	ООО «Телекомпания «Рифей-Пермь» (ИНН 5903030118)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Л.И. Тихомирову
31	ООО «УралАгроИнвест» (ИНН 7703639562)	Доля в размере 99% уставного капитала принадлежит ООО «Рубикон», доля в размере 1% – ООО «ПФП-группа»
32	ООО Агропромышленный комплекс «Красава» (ИНН 5905262890)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «УралАгроИнвест»
33	ООО «УМА Кэпитал» (ИНН 7705579527)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа»
34	ООО «Пермская фондовая компания» (ИНН 5902211182)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа»
35	ООО «Рекламно-информационное агентство ИД «Компаньон» (ИНН 5902144881)	Долей в размере 100% уставного капитала принадлежит С.Н. Каменских, генеральный директор Крошечкина Л.Л.

36	ООО «Демидково Велнесс» (ИНН 5948074154)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа», ООО Санаторий «Демидково» осуществляет функции единоличного исполнительного органа
37	ПФИГ Менеджмент ГмБХ Йоханессгассе 18, 1010, Вена, Австрия	100% акций компании принадлежат МКООО «Луч Капитал»
38	ПФИГ Менеджмент Сервисез Лимитед Грива Дигени, 84, САВВИДЕС КОРТ, офис 102, 3101, Лимассол, Кипр	100% акций компании принадлежат МКООО «Луч Капитал»
39	ООО «Телеком Центр» (ИНН 7713480948)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
40	ООО Фирма «Гран» (ИНН 7723005701)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит А.Р. Кузьеву, ООО «УМА Кэпитал» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
41	ООО Фирма «Литис» (ИНН 7721149313)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит МКООО «Луч Капитал», ООО «УМА Кэпитал» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
42	ООО «Международный центр научно-технического сотрудничества» (ИНН 7703381070)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит МКООО «Луч Капитал», ООО «УМА Кэпитал» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
43	АО «Авантел» (ИНН 5408185212)	100% акций принадлежат единственному акционеру АО «ЭР-Телеком Холдинг»
44	ООО «М+» (ИНН 5948066403)	Доля в размере 99% уставного капитала принадлежит ПАО «Морион», 1% - ООО «Рубикон»
45	ООО «Бюро информационных технологий» (ИНН 5905251112)	Доля в размере 75% уставного капитала принадлежит ООО «Рубикон»
46	ООО «Авиум» (ИНН 7813522119)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Рубикон»
47	ООО «Напа Лабс» (ИНН 5902886033)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Закрытому паевому инвестиционному комбинированному фонду «ИнТехАктив» под управлением ООО УК «Парма-Менеджмент»
48	ООО «Морион Диджитал» (ИНН 5902050390)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа». ООО «ПФП-группа» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
49	ООО «Метос» (ИНН 5905072089)	Доля в размере 91,5% уставного капитала принадлежит ООО «ЭР-Икс», 5% - Никифорову Дмитрию Михайловичу
50	ООО «Разведка Инновация Добыча Ойл» (ИНН 9705008929)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит А.Р. Кузьеву
51	ООО «Руми» (ИНН 7714486893)	Доля в размере 70% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг», доля в размере 30% уставного капитала принадлежит ООО «ЭР-Икс»
52	ООО «Домофон Уфа» (ИНН 0277084667)	Доля в размере 99,99% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг», 0,01% – ООО «ФайберСвязьСтрой»
53	ООО «Нефтьгазисследование» (ИНН 5904352492)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Нефтьсервисхолдинг»

54	ООО «Пермнефтеотдача» (ИНН 5914016154)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «НСХ»
55	ООО «Теплосервис» (ИНН 5957008140)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «НСХ»
56	ООО «Флэк» (ИНН 5905042158)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «НСХ»
57	ООО «Центр технического сервиса» (ИНН 5941003330)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «НСХ»
58	ООО «ПИТЦ Геофизика» (ИНН 5914022670)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «НСХ»
59	ООО «НСХ АЗИЯ ДРИЛЛИНГ» (ИНН 5914024719)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «НСХ»
60	ООО «РИГИНТЕЛ» (ИНН 5906161782)	Доля в размере 64% уставного капитала принадлежит ООО «Нефтьсервисхолдинг», доля в размере 23% – Р.В. Кореневу
61	ООО Специализированный Застройщик «МОСТ Сити Проект» (ИНН 5905057323)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа» ООО «ПАН Сити Групп» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
62	ООО «Дианэт.ру» (ИНН 2225154860)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
63	ООО «Кроникс Плюс» (ИНН 7729342140)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
64	ООО «Саратов Диджитал» (ИНН 6452150669)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Диджитал Инновейшн», ООО «ПАН Сити Групп» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
65	ООО «Рубикон» (ИНН 5902002809)	Доля в размере 76% уставного капитала принадлежит МКОО «Луч Капитал», доля в размере 23% - АО «ЭР Телеком Холдинг», доля в размере 1% – ООО «ПФП-группа»
66	ПАО «Морион» (ИНН 5905000038)	100% акций принадлежит ООО «Рубикон»
67	ОАО «Камател» (ИНН 5905269543)	100% акций принадлежит ПАО «Морион»
68	ООО «МК Южный Прогресс» (р.Киргизия), регистрационный номер 302214-3301-ООО ИНН 01104202410579	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа».
69	ООО «Айхоум» (ИНН 7708740453)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
70	ООО «Облако» (ИНН 5902062220)	Доля в размере 99,9% уставного капитала принадлежит ООО АПК «Красава», доля в размере 0,1% уставного капитала – ООО «ПФП-группа». ООО «ПФП-группа» осуществляет функции единоличного исполнительного органа
71	ООО «Логистик Парк» (ИНН 5902062237)	Доля в размере 99,9% уставного капитала принадлежит ООО АПК «Красава», доля в размере 0,1% уставного капитала – ООО «ПФП-группа». ООО «ПАН Сити Групп» осуществляет функции единоличного исполнительного органа
72	ООО «Информационные розничные интегрированные системы» (ИНН 7733261013)	Доля в размере 55,9% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
73	ООО «Энергетические решения» (ИНН 5904383250)	Доля в размере 100% принадлежит Рогожниковой С.В.
74	ООО Фирма «Сфера-ТВ» (ИНН 5903025950)	Доля в размере 99% уставного капитала принадлежит ООО «Телекомпания «Рифей-Пермь», доля в размере 1% уставного капитала – Л.И. Тихомирову

75	ООО «Диджитал Инновейшн» (ИНН 9705178215)	Доля в размере 90% уставного капитала принадлежит ООО «ПФП-группа», доля 10% – АО «ЭР-Телеком Холдинг»
76	ООО «Милеком» (ИНН 2224102122)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
77	ООО «СвязьСервис» (ИНН 2222778959)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
78	ООО «Шаркс Датацентр» (ИНН 7704381771)	Доля в размере 51% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
79	Хилби Корпорейшн ИНН отсутствует	Владеет долей в размере 100% уставного капитала ООО «Хилби», 100% уставного капитала Кабушики Гайша Хилби Джапан
80	ООО Управляющая компания «Парма-Менеджмент» (ИНН 7706178479)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежат ООО «ПФП-группа»
81	ООО «ЭР-1» (ИНН 9705159237)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
82	ООО «ЭР-ТИМ» (ИНН 9705159244)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
83	ООО «М-КОМ» (ИНН 7713484357)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
84	ООО «Лартех Телеком» (ИНН 7838046461)	Доля в размере 99,99% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг», 0,01% – ООО «ФайберСвязьСтрой»
85	ООО «Лартех» (ИНН 7802630850)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
86	ООО «Хилби» (ИНН 7725756196)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Хилби Корпорейшн
87	Кабушики Гайша Хилби Джапан, ИНН отсутствует Токио, Тиёда-ку, Утисайвайтё, 1-тёмэ, 3-1, Савай Билдинг, 9F	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит Хилби Корпорейшн
88	ООО «Надел» (ИНН 7707843047)	Доля в размере 100% принадлежит Н.А. Кузнецову
89	ООО «Эрллекта» (ИНН 9705183751)	Доля в размере 51% уставного капитала принадлежит ООО «Рубикон»
90	ООО «ИТ Профессиональные Решения» (ИНН 5902233620)	Доля в размере 76% уставного капитала принадлежит ООО «Рубикон»
91	ООО «Парма-Телеком» (ИНН 5902191377)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ИТ Профессиональные Решения»
92	«ИТ Профессионал Солютсионз Мид Ист» ФЗ-ЛЛК (ИНН 9909390820) Офис ED 77, Этаж первый, здание 07 Дубай Аутсорс Сити, Дубай, Объединенные Арабские Эмираты	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «ИТ Профессиональные Решения»
93	«ИТ Профессионал Солютсионз Аль Басра» ЛЛК (ИНН 900349729) Офис 2, 3й этаж, Отель Мнави Баша, Басра, Республика Ирак	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит «ИТ Профессионал Солютсионз Мид Ист» ФЗ-ЛЛК
94	ООО Иностранное предприятие «ИТ Профессионал Солютсионз-Азия», ИНН отсутствует 100015, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Мирабадский район, ул. Нукус, 89	Доля в размере 95% уставного капитала принадлежит ООО «ИТ Профессиональные Решения», доля в размере 5% уставного капитала – ООО «Парма-Телеком»
95	ООО «РЭЙ Капитал» (ИНН 5948065375)	Доля в размере 99,99% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг», доля в размере 0,01% - ООО «ЭР-ИКС»
96	ООО «Русфондом» (ИНН 7714374100)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
97	ООО «Вертикаль» (ИНН 5902994800)	Доля в размере 50% уставного капитала принадлежит МКОО «Луч Капитал», доля в размере 50% уставного капитала – Л.И.

		Тихомирову
98	ООО «Телеком Партнер» (ИНН 7730700583)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
99	ООО «Сириус» (ИНН 7714925029)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
100	ООО «Русфон» (ИНН 7714933598)	Доля в размере 50% уставного капитала принадлежит ООО «Телеком Партнер», доля в размере 50% - ООО «Сириус»
101	ООО «Портал» (ИНН 5903093238)	Доля в размере 75% уставного капитала принадлежит ООО «Рубикон», 15% - С.Э. Левину
102	АО «Технологии современной мобильности» (ИНН 9710090164)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит АО «ЭР-Телеком Холдинг»
103	АО «Гринтех» (ИНН 9715390820)	Доля в размере 70,76% уставного капитала принадлежит АО «Технологии современной мобильности»
104	ООО «Спецдорпроект» (ИНН 7724305345)	Доля в размере 75% уставного капитала принадлежит АО «Гринтех»
105	ООО «Строй Инвест Проект» (ИНН 7708571131)	Доля в размере 75% уставного капитала принадлежит АО «Гринтех», доля в размере 25% – АО «ЭР-Телеком Холдинг»
106	ООО «Мегаполис Информационные технологии» (ИНН 7734441107)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Спецдорпроект»
107	ООО «НПО «Транспорт» (ИНН 7709904440)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Строй Инвест Проект»
108	ООО «Корпорация «Строй Инвест Проект М» (ИНН 7708568820)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Строй Инвест Проект»
109	ООО «Спецтехсервис» (ИНН 5017092930)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Строй Инвест Проект»
110	ООО «СПТ» (ИНН 7707435344)	Доля в размере 100% уставного капитала принадлежит ООО «Строй Инвест Проект»

Генеральный директор
управляющей организации ООО «ПАН Сити Групп»



А.Н. Полуянов

Операции со связанными сторонами за 2024 год

Характер отношений в соответствии п. 6 ПБУ 11/2008	Виды операций	Объем операций каждого вида, в том числе НДС		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перешедших для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
		руб	% к итогу		условия	сроки	форма расчетов		исето	в т ч за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Дочернее общество единственного участника	Услуги страхования	557 000,00	100,00	0,00	договорная		безналичная	---	---	---
	ИТОГО:	557 000,00	100,00	0,00	x	x	x	x	x	x
Другие связанные стороны	Расчеты по аренде	197 684 348,52	8,22	2 124 876,37	договорная	31.01.2025	безналичная	---	---	---
	Расчеты по договорам займа	1 797 203 266,04		156 395 933,42	договорная	31.12.2025	безналичная	---	---	---
	Займы полученные	158 491 910,95	81,30	26 773 770,49	договорная	31.03.2027	безналичная	---	---	---
	% на остаток р/сч	1 955 695 176,99		183 169 703,91	x	x	x	x	x	x
	РКО	2 146 176,90		256 078,02	договорная	09.01.2025	безналичная	---	---	---
	Банковские операции	33 595,36	0,09	0,00	договорная		безналичная	---	---	---
	Договор купли-продажи недвижимости	2 179 772,26		256 078,02	x	x	x	x	x	x
Учредитель (доля участия 100%)	ИТОГО:	250 000 000,00	10,39	138 181 693,97	договорная	30.11.2026	безналичная	---	---	---
	Доля участия	2 405 559 297,77	100,00	138 181 693,97	x	x	x	x	x	x
	Внес в имущество	450 000 000,00	24,88		x	x	x	---	---	---
Управляющая организация	ИТОГО:	1 358 911 748,63	75,12	1 358 911 748,63	договорная	31.12.2029	безналичная	---	---	---
	Услуги по управлению	1 808 911 748,63	100,00	1 358 911 748,63	x	x	x	x	x	x
ИТОГО:	ИТОГО:	27 067 219,69	100,00	4 000 000,00	договорная	31.01.2025	безналичная	---	---	---
	ИТОГО:	27 067 219,69	100,00	4 000 000,00	x	x	x	x	x	x

Подтверждаю полностью представленной информации о связанных сторонах.

Генеральный директор
управляющей организации ООО "ТАН Сити"
Групп"
м.п.
19.02.2025

Полуянов А.Н.

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ТАН Сити"
Групп"
Панова О.Л.