

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Миллениум Плаза»,
включая основные положения учетной политики,
за 2024 год**

1. Основные сведения об организации и собственниках

Акционерное общество «Миллениум Плаза» (в дальнейшем Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 22 мая 2018 года.

Местонахождение: 115280, город Москва, улица Ленинская Слобода, дом 19, эт/пом 6/13

Почтовый адрес: 115280, город Москва, улица Ленинская Слобода, дом 19, эт/пом 6/13
ОГРН 1187746496772, ИНН 7703457026, КПП 772501001

Учредители Общества: Легенкин Константин Сергеевич -50%
Акимина Елена Геннадьевна -50 %

Уставный капитал **10 тыс.рублей**, оплачен полностью
Количество акций:100 штук номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей

Держателем реестра акционеров Общества является ЗАО «РДЦ ПАРИТЕТ» (ОГРН 1027700534806, ИНН 7723103642, место нахождения: г. Москва, 2-й Кожевнический переулок, д.12, к.2).

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор – Легенкин Константин Сергеевич (действует на основании Устава Общего собрания акционеров, протокол № 7 от 19.04.2024 г).

Численность работающих на 31.12.2024 - 1 человек.

Основной вид деятельности Общества по Уставу: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Бухгалтерская отчетность АО «Миллениум Плаза» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика Общества по бухгалтерскому и налоговому учету на 2024 год утверждена приказом по Обществу № 2-МП от 29 декабря 2023 года.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету

1. В соответствии со статьей 7 Закона №402-ФЗ ведение бухгалтерского учета и хранение документов в Обществе организуется генеральным директором, ведение бухгалтерского учета и составления отчетности возлагается на главного бухгалтера.
2. В соответствии со статьей 19 закона 402-ФЗ, Общество организывает, осуществляет и документирует внутренний контроль ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
3. Метод учета доходов и расходов: - метод начисления

4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: более 40 000 рублей
5. Метод амортизация основных средств: линейный.
6. Переоценка основных средств: не производится
7. Метод списания ТМЦ в производство: по средней себестоимости
8. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»
9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы создаются в бухгалтерском учете Общества в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.
10. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете исключительно при одновременном соблюдении следующих условий: у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, которой организация не может избежать; уменьшение экономических выгод, необходимое для исполнения оценочного обязательства вероятно; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

3. Состав основных средств

Основные средства в собственности:	Сумма (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость на 31.12.2023	237 351
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:	
- поступление	-
- выбытие	
Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств:	
- на начало отчетного периода	44 466
на конец отчетного года	53 911
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2023	183 440

4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2024 капитальных вложений не имелось.

5. Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2024 отложенные налоговые активы составляли 67 тыс. рублей.

6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2024 прочие внеоборотные активы отсутствовали.

7. Запасы

На конец отчетного года запасов товарно-материальных ценностей не имелось.

8. Сведения о дебиторской задолженности

У Общества за отчетный год отсутствует:

- просроченная к уплате дебиторская задолженность
- дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а так же другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Сведения о дебиторской задолженности приведены в таблице

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Краткосрочная дебиторская задолженность	212
В т.ч.	
Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам	4
Прочая, в т.ч.	208
расчеты по налогам и сборам	55
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	153

9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2024 остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	9 413
Касса	15
ИТОГО:	9 428

Поступления всего за отчетный год составили 54 458 тыс. рублей, в том числе от арендных платежей 45 402 тыс. рублей, от процентов по долговым финансовым вложениям 1 тыс. рублей.

Платежи всего за отчетный год составили 47 446 тыс. рублей, в том числе поставщикам 6 720 тысяч рублей, на оплату труда 220 тыс. рублей, по налогу на прибыль 3 576 тыс. рублей, по возврату займов 104 070 тыс. рублей, прочие платежи -12 030 тыс. рублей.

10. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2024 прочие оборотные активы составили 9 тыс. рублей.

11. Оценочные резервы

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества не имелось просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

Сальдо расчетов по оценочным резервам на 31.12.2024 равно нулю.

12. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2024 году не происходило.

13. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2024 задолженность Общества по кредитам и займам составляла 140 589 тыс. рублей.

14. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2024 отложенные налоговые обязательства составляли 136 тыс. рублей.

15. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 отсутствует.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	8338
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	376
Расчеты с покупателями и заказчиками	4308
Расчеты по налогам и сборам	3632

16. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2024 отсутствовали.

17. Прочие доходы и расходы Общества

Прочие доходы за отчетный год составили 1 тыс. рублей. Прочие расходы Общества за 2024 год приведены в таблице

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
Прочие расходы, всего, в т.ч	4 442
налоги и сборы	3 863
услуги банков	579

18. Оценочные обязательств, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2024 отсутствовали.

В соответствии с п.8 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и с утвержденной учетной политикой Общество должно было создать резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников.

В связи с отсутствием штатных работников в отчетном году, число неиспользованных дней отпуска по графику отпусков на конец отчетного года равно нулю.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2024 отсутствовало.

18. Обязательства и обеспечения выданные на 31.12.2024

Обязательства и обеспечения, выданные на 31.12.2024г., у Общества отсутствовали.

19. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2024

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2024, у Общества отсутствовали.

20. Сведения о связанных сторонах

Наименование, ФИО	Характер отношений
Легенкин Константин Сергеевич	Генеральный директор / Акционер

Сумма заработной платы генерального директора за отчетный год составила 186 тыс.рублей. Иных выплат кроме, оговоренных трудовым договором, у генерального директора не имелось.

21. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2024 год составила 44 401 тыс. рублей,
Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 193 156 тыс. рублей.
Финансовый результат от деятельности Общества за отчетный год составил 16 214 тыс. рублей.

При этом чистые активы на конец отчетного года имеют положительное значение, их стоимость составила 44 224 тыс. рублей.

У Общества отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Прекращение деятельности Общества не планируется.

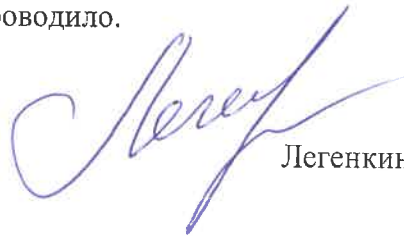
22. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2024) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, не имелось.

23. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Генеральный директор



Легенкин К.С.

10 марта 2025 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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	Выбыло	
								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	5160	за 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 (подпись) *Степан Легенкин Константин Сергеевич*
 (расшифровка подписи)

23 января 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	147	(147)	-	
в том числе:							
Кондиционер IGC RAS/RAC-V09NQR	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	147	147	-	

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Легенкин Константин
Сергеевич

(расшифровка подписи)

23 января 2025 г.

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	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Легенкин Константин
Сергеевич
(расшифровка подписи)

23 января 2025 г.

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



Руководитель _____
(подпись)

Легенкин Константин
Сергеевич
(расшифровка подписи)

23 января 2025 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	104 070	-	(24 900)	-	-	-	-	79 170
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	104 070	-	(24 900)	-	-	-	-	79 170
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	167 715	1 760	61 419	(161 268)	-	-	-	-	69 626
	5580	за 2023г.	189 029	3 080	5 367	(29 824)	-	-	63	-	167 715
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	110	266	-	-	-	-	-	-	376
	5581	за 2023г.	145	1	(36)	-	-	-	-	-	110
авансы полученные	5562	за 2024г.	3 306	343	-	659	-	-	-	-	4 308
	5582	за 2023г.	3 308	3 042	-	(3 044)	-	-	-	-	3 306
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 916	1 151	-	(543)	-	-	-	-	3 523
	5583	за 2023г.	2 961	37	-	(144)	-	-	63	-	2 916
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	161 382	-	61 419	(161 382)	-	-	-	-	61 419
	5585	за 2023г.	182 615	-	5 367	(26 600)	-	-	-	-	161 382
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	167 715	105 830	61 419	(186 168)	-	X	-	-	148 796
	5570	за 2023г.	189 029	3 080	5 367	(29 824)	-	X	63	-	167 715

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	64	83
Расходы на оплату труда	5620	186	173
Отчисления на социальные нужды	5630	58	52
Амортизация	5640	9 445	9 447
Прочие затраты	5650	6 951	6 783
Итого по элементам	5660	16 704	16 538
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	16 704	16 538

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



(Handwritten signature)

**Легенкин Константин
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 января 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	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) *Сергей*
 Легенкин Константин Сергеевич
 (расшифровка подписи)

23 января 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



(Handwritten signature)

Руководитель
Легенкин Константин
Сергеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

23 января 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Легеннин Константин
Сергеевич

(расшифровка подписи)

23 января 2025 г.