

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2024 год
Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск Плотина"

Содержание

<u>1. Краткая характеристика деятельности</u>	Стр. <u>3</u>
<u>1.1. Реквизиты</u>	<u>3</u>
<u>1.1.а Обособленные подразделения</u>	<u>3</u>
<u>1.2. Численность работающих</u>	<u>3</u>
<u>1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2024 год.</u>	<u>3</u>
<u>1.4. Информация об органах управления Общества</u>	<u>3</u>
<u>1.5. Информация о бенефициарах Общества</u>	<u>4</u>
<u>1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности</u>	<u>4</u>
<u>1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)</u>	<u>4, 5</u>
<u>1.8. Вступительные и сравнительные данные</u>	<u>5</u>
<u>2. Информация об отдельных активах и обязательствах</u>	<u>6</u>
<u>2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте</u>	<u>6</u>
<u>2.2. Нематериальные активы</u>	<u>6</u>
<u>2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы</u>	<u>6</u>
<u>2.4. Основные средства</u>	<u>6</u>
<u>2.4.1. Наличие и движение основных средств</u>	<u>6</u>
<u>2.4.2. Незавершенные капитальные вложения</u>	<u>7</u>
<u>2.4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации</u>	<u>7</u>
<u>2.4.4. Иное использование основных средств</u>	<u>7</u>
<u>2.4.5. Изменение оценочного значения</u>	<u>7</u>
<u>2.5. Материально – производственные запасы</u>	<u>8</u>
<u>2.5.1. Наличие и движение запасов</u>	<u>8</u>
<u>2.5.2. Запасы в залоге</u>	<u>8</u>
<u>2.5.3. Изменение оценочного значения</u>	<u>8</u>
<u>2.6. Финансовые вложения</u>	<u>8</u>
<u>2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства</u>	<u>9</u>
<u>2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов</u>	<u>9</u>
<u>2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций</u>	<u>9</u>
<u>2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов</u>	<u>9</u>
<u>2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства</u>	<u>9</u>

<u>2.8. Оценочные резервы</u>	<u>9</u>
<u>2.8.1. Резерв по сомнительным долгам</u>	<u>9</u>
<u>2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений</u>	<u>9</u>
<u>2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ</u>	<u>9</u>
<u>Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2024 года отсутствует</u>	
<u>2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов</u>	<u>10</u>
<u>2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами</u>	<u>10</u>
<u>3. Информация о связанных сторонах</u>	<u>10</u>
<u>3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними</u>	<u>10</u>
<u>3.2. Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)</u>	<u>11</u>
<u>3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации</u>	<u>11</u>
<u>4. События после отчетной даты</u>	<u>11</u>
<u>5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы</u>	<u>11</u>
<u>5.1. Оценочные обязательства</u>	<u>11</u>
<u>6. Совместная деятельность</u>	<u>12</u>
<u>7. Расчеты по налогу на прибыль</u>	<u>12</u>
<u>8. Денежные средства</u>	<u>12</u>
<u>8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов</u>	<u>12</u>
<u>9. Прочие сведения</u>	<u>12</u>
<u>9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется</u>	<u>12</u>
<u>9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются</u>	<u>12</u>
<u>9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов</u>	<u>12</u>
<u>9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов</u>	<u>13</u>
<u>9.5. Затраты на производство</u>	<u>13</u>
<u>9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность</u>	<u>14</u>
<u>9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности</u>	<u>14</u>
<u>9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность</u>	<u>15</u>
<u>9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности</u>	<u>15</u>
<u>9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность</u>	<u>16</u>
<u>9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет</u>	<u>16</u>
<u>9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.</u>	<u>16</u>
<u>10. Распределение чистой прибыли</u>	<u>16</u>
<u>11. Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.</u>	<u>16</u>

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск Плотина"
Краткое наименование	ООО "Новогорск Плотина"
ИНН	7729680935
Вид(ы) деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
ОКПО	91493698
Юридический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Ивановская ул, дом 51, корпус 3, помещение 039
Фактический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Ивановская ул, дом 51, корпус 3, помещение 039

1.1.a Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
	-	-	-

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 01.01.2025	Среднегодовая численность работающих на 01.01.2024
0	0

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2024 год.

ООО "Новогорск Плотина" не является энергоемким, энергия потребляется в офисах и на складах. Данные затраты не являются существенными.
Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2024 году отсутствовали.
Изменения в учетную политику на 2024 год вносились в соответствии с законодательством РФ.

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	Единственный участник	В соответствии с Уставом
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	-	-	-
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	-	-	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Управляющая компания	АО "Проф Актив" с 08.11.2024 г. (АО "Химки Групп" по 07.11.2024 г.)	В соответствии с Уставом

1.5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п *	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Участник/акционер, размер доли % **
1	-	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЗАПЕРМАНА ЛИМИТЕД	КИПР	КРИСТОДОУЛОУ, ЧАТЗИПАВЛОУ 205, ЛОУЛОУПИСКОРТ, 6 ЭТАЖ, 3036, ЛИМАССОЛ, КИПР	100

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также на основании положений Учетной политики Общества на 2024 год, утвержденной приказом от 29.12.2023 г.

1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.7.1 Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

Инвентарным объектом НМА признается:

Совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования (СПИ) нематериального актива и способ определения амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 40% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Сроки полезного использования и способы определения амортизации регламентируются ФСБУ 14/2022. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получить экономическую выгоду от их использования.

1.7.2. Основные средства

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011 г., учитываются в составе расходов текущего периода.

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату), признается:

- стоимость, по которой приобретаются объекты ОС.

Переоценка объектов ОС:

- не осуществляется.

Объект признается инвестиционным активом, если предполагаемый срок его подготовки к использованию превышает 12 месяцев, и при этом все затраты по подготовке такого объекта имущества к использованию являются существенными.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

1.7.3. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

1.7.4. Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

1.7.5. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В ОДДС денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.
Депозиты отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».
В ОДДС отражаются свернуто:
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.
- банковские депозиты.

1.7.6. Кредиты и займы полученные

Проценты по полученным займам, кредитам включаются в стоимость прочих расходов равномерно.
Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав прочих расходов в следующем порядке:
• юридические, консультационные расходы, иные возмещаемые платежи, комиссии за досрочное погашение, комиссии за внесение изменений в договоры – единовременно,
• комиссии, выставляемые (начисляемые) Обществу с определенной регулярностью (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно) - по предъявлению (начислению),
• другие дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств - равномерно в течение срока действия договора.

1.7.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам.
Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам определяется на отчетные даты исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника с учетом суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.
Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

1.7.8. Признание доходов

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

1.7.9. Признание расходов

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности
Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

1.7.10. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

1.7.11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности в оценке за вычетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

1.8 Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

Изменения сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производились.

При получении оплаты, частичной оплаты в счет 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.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Данные за 2024 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.
Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

Данные за 2023 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.
Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы – Отсутствуют.

2.3. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы – не производились.

2.4. Основные средства

2.4.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	264 570	-78	-	-250	107	-29	-42 001	-	222 319	-
	5210	за 2023 г.	253 665	-29	-	-	-	-49	10 905	-	264 570	-78
в том числе:												
Земельные участки	5201	за 2024 г.	264 320	-	-	-	-	-	-42 001	-	222 319	-
	5211	за 2023 г.	253 415	-	-	-	-	-	10 905	-	264 320	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024 г.	250	-78	-	-250	107	-29	-	-	-	-
	5212	за 2023 г.	250	-29	-	-	-	-49	-	-	250	-78
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	193 065	-435	2 070	-162 685	435	-	61 622	-	94 072	-
	5230	за 2023 г.	174 205	-435	22 626	-9 955	-		6 190	-	193 065	-435
в том числе:												
Здания	5221	за 2024 г.	192 630	-	2 070	-162 250	-	-	61 622	-	94 072	-
	5231	за 2023 г.	173 770	-	22 626	-9 955	-	-	6 190	-	192 630	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2024 г.	262	-262	-	-262	262	-	-	-		
	5231	за 2023 г.	262	-262	-	-	-	-	-	-	262	-262
Офисное оборудование	5223	за 2024 г.	173	-173	-	-173	173	-	-	-		
	5233	за 2023 г.	173	-173	-	-	-	-	-	-	173	-173

2.4.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			тыс.руб.
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2024 г.		2 070	-	-2 070	-
	за 2023 г.		22 626	-	-22 626	-
в том числе:						
Здания	за 2024 г.	-	2 070	-	-2 070	-
	за 2023 г.	-	22 626	-	-22 626	-

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - **Отсутствуют**

2.4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	-	тыс.руб.
		Сумма на 31.12.2024 г.
Принятые в аренду основные средства, числящиеся на балансе.	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	-	222 319

2.4.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования ОС	2024	-	-	-
	2023	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования ОС	2024	-	-	-
	2023	-	-	-

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					тыс. руб.
			себестоимост ь	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			себестоимост ь
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	403 716	-	30 998	-161 872	-	-	-	272 842
	5420	за 2023 г.	413 912	-	123 850	-134 046	-	-	-	403 716
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	2	-	278	-74	-	-	-204	2
	5421	за 2023 г.	2	-	949	-15	-	-	-934	2
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	393 674	-		-117 380	-	-	-3 454	272 841
	5422	за 2023 г.	408 234	-	104 072	-119 352	-	-	720	393 674
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	10 040	-	30 719	-44 417	-	-	3 658	-
	5425	за 2023 г.	5 677	-	18 830	-14 680	-	-	214	10 040
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2024 года - отсутствуют.

2.5.3. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв под снижение стоимости МПЗ	2024	-	-	-
	2023	-	-	-

2.6. Финансовые вложения

За 2024 год				За 2023 год		
Группа (вид)	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода
Займы	148 684	501 199	649 883	278 093	-129 409	148 684
Депозиты	343 680	-333 880	9 800	175 100	168 580	343 680
ИТОГО	492 364	167 319	659 683	453 193	39 171	492 364

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс.руб.

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	2024	990 311	73 000	1 063 311	в соответствии с договором
	2023	990 311		990 311	
в том числе проценты по займам	2024	629 767		629 767	в соответствии с договором
	2023	629 767		629 767	
Кредиты (кредитные линии)	2024				
	2023				
В том числе проценты по кредитам	2024				
	2023				
ИТОГО	2024	990 311	73 000	1 063 311	
	2023	990 311		990 311	

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов

тыс.руб.

Вид	Сумма затрат	
	2024 год	2023 год
Прочие расходы	-	-
Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства

тыс.руб.

Источник	Сумма затрат	
	2024 год	2023 год
-	-	-

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2024 года составляет 26 654 тыс. руб.

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 года отсутствует

2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2024 года отсутствует

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

тыс. руб.

Вид актива, по которому создается резерв	Период	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков	2024	-	-	-	-
	2023	-	-	-	-

Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв на покрытие предвиденных расходов	2024	-	-	-
	2023	-	-	-

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами отсутствует.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	АО "Проф Актив" (АО "Химки Групп" до 07.11.2024 г.)	141435, Московская обл, г.о. Химки, г Химки, мкр. Новогорск, ул Заречная, д. 1, помещ. 049	Исполнительный орган АО "Проф Актив"
2	ООО "Ресурс" (ООО "Рекламное агентство "Химки Групп" до 09.03.2025 г.)	141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Заречная ул, дом № 2, корпус 1, помещение 082, комната 09	Общий Исполнительный орган АО "Проф Актив" по 19.05.2024 г.
3	ООО "Спорт Актив" (ООО "Агентство недвижимости "Химки Групп" до 16.04.2024 г.)	141435, Московская обл, г Химки, мкр. Новогорск, ул Олимпийская, стр. 9, ком. 15	Общий Исполнительный орган АО "Проф Актив" по 19.05.2024 г.
4	ООО "Химки Девелопмент"□	141435, Московская обл, г.о. Химки, г Химки, мкр. Новогорск, ул Олимпийская, стр. 15, помещ. 8, ком. 2	Общий исполнительный орган АО "Проф Актив"
5	ООО "Новый город"	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Заречная ул, дом 3, корпус 3, помещение 094	Общий исполнительный орган АО "Проф Актив"
6	ООО "Северная Страна"	141435, Московская обл, г Химки, мкр. Новогорск, ул Заречная, д. 2, к. 1, помещ. 082, комната 3	Общий исполнительный орган АО "Проф Актив"
7	ООО "Форум"	141435, Московская область, г. Химки, мкр Новогорск, ул Олимпийская (новогорск Мкр.), строение 15, помещение 8	По Единоличному исполнительному органу
8	АССОЦИАЦИЯ "РАЗВИТИЕ, ИННОВАЦИИ, ТЕХНОЛОГИИ"	121205, Город Москва, ул Блеза Паскаля (инновационного Центра Сколково Тер), дом 2, этаж 10, комната 19	По Единоличному исполнительному органу

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

тыс.руб.

Наименование аффилированного лица	Виды взаимоотношений	Метод определения цены	Оборот за 2024 год		Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2024 г.
			Дебет	Кредит		
Акционерное общество "Проф Актив"	Договор на осуществление полномочий исполнительного органа Договор на использование товарного знака Договор на размещение информации на страницах сайта	согласно условиям договора	21 286	23 561	кредиторская	9 891
Общество с ограниченной ответственностью "СПОРТ АКТИВ"	Договор займа, договор субаренды, договор купли-продажи недвижимого имущества, договор купли-продажи оборудования	согласно условиям договора	440 342	56 063	дебиторская	439 645
Общество с ограниченной ответственностью "Ресурс"	Договор на оказание рекламных услуг	согласно условиям договора	62	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "Новый город"	Договор займа	согласно условиям договора	-	73 000	кредиторская	73 000

3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Данные за 2024 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2024 год - отсутствует
Сумма страховых взносов за 2024 год - отсутствует

Данные за 2023 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2023 год - отсутствует
Сумма страховых взносов за 2023 год - отсутствует

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности отсутствуют.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5.1. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Характер обязательства	Оценочное обязательство 1 (вид оценочного обязательства)		Оценочное обязательство 2 (вид оценочного обязательства)	Оценочное обязательство 3 (вид оценочного обязательства)
	Резерв по отпускам за 2024 год	Резерв по отпускам за 2023 год		
Ожидаемый срок исполнения	-	-	-	-
Неопределенности в отношении срока исполнения	-	-	-	-
Величина на начало отчетного периода	-	-	-	-
Величина на конец отчетного периода	-	-	-	-
Сумма, признанная в отчетном периоде	-	-	-	-
Сумма, списанная на затраты	-	-	-	-

6. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

7. Расчеты по налогу на прибыль

тыс.руб.

Период	Ставка налога на прибыль	Прибыль/убыток до налогообложения	Постоянные разницы (ПНА (-); ПНО (+),	Временные разницы	Временные разницы	Сумма
				Актив (ОНА)	Обязательство (ОНО)	
2024	20	2 111	48 028	-46 952	-	3 187
2023	20	-533	42 574	-15 716	-19 381	6 944

8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	на 31.12.2024	на 31.12.2023
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-	-
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	915	91
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-
Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	915	91

9. Прочие сведения

9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется

9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов
(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2024 год	2023 год	2024 год	2023 год
Выручка от продажи недвижимости: квартир, нежилых помещений, машиномест	133 382	120 797	-	-
Себестоимость продаж	-	-	148 446	105 933
Сдача в аренду нежилых помещений	2 226	3 492	3 148	5 473
Агентское вознаграждение	51	61	-	-
Прочие	-	-	-	-
Управленческие расходы	-	-	43 008	24 981
ИТОГО	135 659	124 350	194 602	136 387

9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов
(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2024 год	2023 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	185 672	13 618
Начисленная амортизация на конец предыдущего отчетного года по объектам инвестиционной недвижимости учтена в прочих доходах согласно ФСБУ 6/2020	-	-
Переоценка ОС	711	11 150
Прочие	288	140
Итого:	186 671	24 908

тыс.руб.

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2024 год	2023 год
Расходы на услуги банков	78	83
Госпошлина	552	210
Переоценка ОС	231	9 021
Налог на имущество	724	675
Расходы, связанные с реализацией основных средств	145 343	9 955
Резерв по сомнительным долгам	3 100	23 555
Прочие	29 399	3 220
Итого:	179 427	46 719

9.5. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	20 055	60 549
Расходы на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	29	49
Прочие затраты	65 491	43 747
Итого по элементам	85 575	104 345
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	109 027	32 043
Итого расходы по обычным видам деятельности	194 602	136 388

тыс.руб.

9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							на конец периода	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе : Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	133 648	-23 555	219 017	35 759	-68 254	-470	-3 100	367	1 489	321 557	-26 654
	5530	за 2023 г.	131 180	-	47 058	11 188	-56 563	-	-23 555	514	271	133 648	-23 555
в том числе:								-					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	28 655	-	213 730	-	-17 522	-375		-	-	224 488	-
	5531	за 2023 г.	40 085	-	18 362	-	-29 791	-		-	-	28 655	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	5 895	-	2 415	-	-727	-95		-	-	7 488	-
	5532	за 2023 г.	17 194	-	1 091	-	-12 390	-		-	-	5 895	-
Прочая	5513	за 2024 г.	99 098	-23 555	2 872	35 759	-50 005	-	-3 100	367	1 489	89 580	-26 654
	5533	за 2023 г.	73 901	-	27 605	11 188	-14 381	-	-23 555	514	271	99 098	-23 555
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	133 648	-23 555	219 017	35 759	-68 254	-470	-3 100	367	1 489	321 557	-26 654
	5520	за 2023 г.	131 180	-	47 058	11 188	-56 563	-	-23 555	514	271	133 648	-23 555

9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность
Просроченная дебиторская задолженность - отсутствует

9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на фин результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	73 000	-	-	-	-	-	-	73 000
	5571	за 2023 г.	360 544	-	-	-	-	-360 544	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	73 000	-	-	-	-	-	-	73 000
	5573	за 2023 г.	360 544	-	-	-	-	-360 544	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	1 017 339	4 274	-	-13 601	-30	-	367	1 489	1 009 839
	5580	за 2023 г.	710 089	16 108	-	-70 188	-	360 544	514	271	1 017 339
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	14 454	2 422	-	-1 701	-30	-	-	-	15 145
	5581	за 2023 г.	42 501	5 702	-	-34 019	-	-	-	271	14 454
авансы полученные	5562	за 2024 г.	9 130	4	-	-9 130	-	-	-	-	4
	5582	за 2023 г.	35 788	9 130	-	-35 788	-	-	-	-	9 130
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	3 438	1 841	-	-2 765	-	-	367	1 489	4 371
	5583	за 2023 г.	2 029	1 276	-	-380	-	-	514	-	3 438
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	990 311	-	-	-	-	-	-	-	990 311
	5585	за 2023 г.	629 767	-	-	-	-	360 544	-	-	990 311
прочая	5566	за 2024 г.	5	7	-	-5	-	-	-	-	7
	5586	за 2023 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
Итого	5550	за 2024 г.	1 017 339	77 274	-	-13 601	-30	-	367	1 489	1 082 839
	5570	за 2023 г.	1 070 633	16 108	-	-70 188	-	-	514	271	1 017 339

9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует

9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

тыс.руб.					
Характер обязательства	Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства	В т.ч. связанные стороны	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено
-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-

· по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений

Перечень гарантий											
Гарант	Бенефициар	Договор в залоге	№ гарантии	сумма, руб. РФ	Ставка	дата получения	Срок действия	Целевое назначение			Целевое назначение
-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого действующие гарантии:											

10. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2024 года чистая прибыль Общества составляет 12 738 тыс.руб.
В 2024 году по результатам деятельности общества за 2023 год распределения дивидендов не производились.

11. Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

Обществом в 2024 г получен совокупный финансовый результат в размере 31 661 тыс. руб. Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск Плотина" и далее планирует осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение не менее 12 месяцев. В 2024 году Организация осуществляла реализацию объектов недвижимости собственного производства: нежилых и жилых помещений, машиномест, а также сдавала в аренду нежилые помещения и машиноместа, расположенные по адресу: 141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Ивановская ул, дом № 51, корпус 1, корпус 2, корпус 3. В дальнейшем периоде ООО "Новогорск Плотина" продолжит реализацию объектов недвижимости, а также деятельность по сдаче в аренду собственных нежилых помещений.

Генеральный директор АО "Проф Актив" Управляющей компании ООО "Новогорск плотина"

/Малышко В.О./

"22" января 2025г.