Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года
АО «ДОРИНДА»

1. Сведения об Обществе и его деятельности

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду собственного и арендованного недвижимого имущества - зданий (помещений) гипермаркетов.

Акционерами Общества по состоянию на отчетную дату являются:

- АО О'КЕЙ ГРУПП – юридическое лицо по законодательству Люксембурга,
- O'Key Investments Ltd – юридическое лицо по законодательству Республики Кипр.

Решением внеочередного общего собрания акционеров от 26 декабря 2007 года полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ООО «О'КЕЙ менеджмент». Генеральным директором управляющей компании на отчетную дату является Константин Арабидис.

Настоящая бухгалтерская отчетность подписана главным бухгалтером управляющей компании ООО «О'КЕЙ менеджмент» Гултур С.В. на основании доверенности от 24.12.2024 № Д/24-0784.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется ООО «О'КЕЙ» по договору № БУ-Д/1 от 01.11.2013 года.

Реквизиты и коды компании:

Полное наименование Общества	Акционерное общество «ДОРИНДА»
Сокращенное наименование Общества	АО «ДОРИНДА»
Юридический адрес	195213, Санкт-Петербург, Заневский пр., д.65, корп.1, лит.А
Фактический адрес	195112, Санкт-Петербург, пр. Энергетиков, д. 4, корпус 1, стр.1, пом.2
Данные о государственной регистрации	Общество зарегистрировано в ЕГРЮЛ за номером 1027810221317 (свидетельство серии 78 № 004295783)
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7801072391
Вид экономической деятельности по ОКВЭД	68.20.2 по ОК 029-2014

Среднесписочная численность работников:

	2024 год	2023 год
Численность работников по трудовым договорам	26	29
Численность работников по гражданско-правовым договорам		0,33
Численность работников, всего	26	29,33

2. Основные подходы к подготовке отчетности и основные положения учетной политики

Непрерывность деятельности

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в

способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Правила составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и в соответствии с учетной политикой, утверждённой Приказом № 31/12-Д от 31.12.2021 г.

Для формирования показателей отчетности (с точки зрения раскрытия какой-либо информации и допустимости ошибок, а также порядка отражения ошибок) Общество принимает уровень существенности в размере 10 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В настоящей отчетности Общество не раскрывает информацию (выручку, расходы, финансовый результат) по географическим регионам деятельности, поскольку не считает их операционными (отчетными) сегментами в связи с невыполнением условий для признания сегментов, установленных подпунктом б пункта 5 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Особенности представления данных в Бухгалтерском балансе:

Суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Депозитные банковские вклады, независимо от сроков погашения (в том числе овернайт) отражаются в составе финансовых вложений.

Сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражается развернуто.

Особенности представления данных в Отчете о движении денежных средств:

Некоторые денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств Общества свернуто, в частности:

а) когда они характеризуют деятельность не столько Общества, сколько его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, в том числе: НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в российскую бюджетную систему или возмещение из нее;

б) когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в том числе: осуществление краткосрочных, сроком до 1 месяца финансовых вложений, в том числе открытие депозитов до востребования;

в) платежи по налогу на прибыль (оплата в бюджет и возврат налога из бюджета);

г) платежи в связи с оплатой труда работников (оплата страховых взносов и получение из ФСС возмещений по листам нетрудоспособности),

д) поступления от покупателей и прочих дебиторов, платежи поставщикам и прочим кредиторам в части возвращенных сумм.

Суммы НДФЛ, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, суммы депонированной заработной платы, суммы удержанных и перечисленных алиментов, а также суммы уплаченных взносов в государственные внебюджетные фонды отражены Обществом в отчете о движении денежных средств в составе сумм расходов на оплату труда работников.

3. Основные средства, права пользования активами, инвестиционная недвижимость и прочие внеоборотные активы

Основные средства (ОС) отражаются в отчетности по стоимости приобретения за минусом сумм накопленной амортизации и обесценения (при наличии). Переоценка ОС не производится. Амортизация ОС начисляется линейным способом.

Согласно ФСБУ 6/2020 основные средства, представляющие собой недвижимость и её принадлежности, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование, отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1160 «Инвестиционная недвижимость».

Срок полезного использования объектов ОС и инвестиционной недвижимости определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (с учетом ожидаемого физического износа, качества оборудования, режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, нормативно-правовых и других ограничений использования объекта). Сроки полезного использования по основным видам активов Общества приведены в таблице ниже:

	Срок полезного использования
Здания гипермаркетов и трансформаторных подстанций, зарегистрированных в ЕГРН	600 мес.
Наружные инженерные сети зданий гипермаркетов	600 мес.
Сооружения – парковки, проезды, тротуары, дорожные развязки внутриплощадочные, трансформаторные подстанции без госрегистрации в ЕГРН	300 мес.

Расшифровка видов и движений основных средств Общества представлена в таблице 1 Дополнительных расшифровок к настоящим Пояснениям.

Учет принятых в аренду активов Общество ведет по ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», согласно которому по каждому договору аренды, ожидаемый срок которого составляет более 12 месяцев, Обществом отражаются права пользования активом (ППА, строка 11502 Бухгалтерского баланса) и обязательство по аренде (строки 14501, 15201 Бухгалтерского баланса). Стоимость права пользования активом принята равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество привлекало или могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Ставка дисконтирования определяется ежеквартально на уровне группы компаний в целом, а не для каждой компании в отдельности. Срок аренды по зданиям определяется Обществом исходя из предполагаемого минимального запланированного срока непрерывной деятельности компании (8 лет), срок аренды по земельным участкам определяется, как правило, по сроку договора. После принятия к учету стоимость права пользования активом погашается путем начисления амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на начисляемые проценты и уменьшаются на уплаченные арендные платежи. Права пользования активами (ППА) отражаются в отчетности по стоимости приобретения за минусом сумм накопленной амортизации и обесценения (при наличии).

В составе Прав пользования активами (ППА) по строке 11502 Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные права пользования в части следующих объектов:

- торговых помещений / зданий гипермаркетов (3 объекта),
- земельных участков (18 объектов).

В составе незавершённых капитальных вложений Обществом числятся:

Показатели	**31.12.2024**	**31.12.2023**
ВСЕГО по строке, *в том числе:*	24 096	44 117
строительство объектов основных средств		

прочие расходы по строительству		
Прочие капитальные вложения, в т.ч.:	24 096	44 117
капитальные вложения по модернизации объектов ОС	23 948	36 938
приобретение объектов основных средств	148	
оборудование к установке		7 179

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в отчетности по сумме фактических затрат на их приобретение за минусом обесценения (при наличии). При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений. Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений, учитываются в составе прочих расходов.

Расшифровка видов и движений финансовых вложений Общества представлена в таблице 2 дополнительных расшифровок к настоящим Пояснениям.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в отчетности за минусом резерва по сомнительным долгам.

В составе дебиторской задолженности имеются долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженности. По состоянию на 31.12.2023 г. Долгосрочная дебиторская задолженность в основном представлена авансами, выданными в рамках договоров аренды помещений гипермаркетов до 2034 года. По состоянию на 31.12.2024 г. долгосрочной задолженности нет. В краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 97% составляет текущая задолженность основного арендатора (ООО «О`КЕЙ»).

Расшифровка видов дебиторской задолженности Общества представлена в таблице 4.1. дополнительных расшифровок к настоящим Пояснениям.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Денежные средства и денежные эквиваленты	**31.12.2024**	**31.12.2023**	**31.12.2022**
Денежные средства, всего	**9 010**	**7 635**	**5 703**
в том числе: Наличные денежные средства	-	-	-
Средства на счетах в рублях	9 010	7 635	5 703
Денежные эквиваленты, всего	**-**	-	**-**
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого	**9 010**	**7 635**	**5 703**

Дополнительные расшифровки к отчету о движении денежных средств:

а) в состав прочих поступлений по текущим операциям по строке 4119 за 2024 год на общую сумму 57 253 тыс. руб. включены страховое возмещение 26 952 тыс. руб. и компенсация затрат 30 301 тыс. руб.

б) в составе прочих платежей по текущим операциям по строке 4129 за 2024 год на общую сумму 284 тыс. руб. подотчётные суммы.

в) в состав прочих платежей по финансовым операциям по строке 4329 на общую 830 096 тыс. руб. за 2024 год включена сумма платежей по аренде, которая учтена в составе ППА на сумму 828 861 тыс. руб. и прочие финансовые расходы на сумму 1 235 тыс. руб.

7. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 (12601 «Долгосрочные активы к продаже») Бухгалтерского баланса Обществом отражены объекты, не используемые в основной деятельности, по которым руководством компании принято предварительное

решение о продаже. Долгосрочные активы к продаже отражаются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение (при наличии).

Состав долгосрочных активов к продаже по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024:

Наименование актива (объекта)	Стоимость без учета обесценения	Сумма обесценения на 31.12.2023	Балансовая стоимость (с учетом обесценения)
Здание гипермаркета с неотделимыми улучшениями по адресу: Вологодская область, г.Череповец, ул. Раахе	646 708	346 708	300 000
Всего, тыс. руб.			300 000

8. Уставный капитал и акции

Уставный капитал Общества в 2024 году не изменялся и составляет 5 755 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2024 г. владельцами акций Общества являются:

- АО О'КЕЙ ГРУПП (Люксембург) – 5 754 459 акций (99,99%)
- O'Key Investments (Cyprus) Ltd – 551 акция (0,01%).

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В составе оценочных обязательств Общество учитывает:
- обязательства по оплате отпусков работникам (с учетом страховых взносов),
- обязательства по выплате годовой премии сотрудникам (с учетом страховых взносов).

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют незавершенные судебные разбирательства на существенные суммы (условные обязательства).

Общество формирует и отражает в отчетности оценочное обязательство (резервы) по предстоящей оплате отпусков и страховых взносов с предстоящей оплаты отпусков я, а также оценочное обязательство (резерв) под годовую премию сотрудников.

Расшифровка видов и движения краткосрочных оценочных обязательств Общества представлена в таблице 6 дополнительных расшифровок к настоящим Пояснениям.

Долгосрочные оценочные обязательства (сроком исполнения более 1 года) отсутствуют.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют существенные условные обязательства и/или активы, незавершенные судебные разбирательства на существенные суммы.

10. Информация о связанных сторонах

Основным участником Общества является компания АО О'КЕЙ ГРУПП (Люксембург). Приблизительно 38% акций АО О'КЕЙ ГРУПП обращается на Московской бирже (МОЕХ) и на Международной бирже Астаны (AIX) в форме депозитарных расписок; также до 17 июня 2024 г. (включительно) акции АО О'КЕЙ ГРУПП в форме депозитарных расписок обращались на Лондонской бирже. Основными непрямыми акционерами материнской компании являются два физических лица: господин Троицкий и господин Волчек. Связанными сторонами Общества по состоянию на отчетную дату являются дочерние компании ООО «Подсолнух», ООО «Олипс Д», ООО «Тагар-Сити», АО «СТАРТ Красносельский», а также материнская компания АО О'КЕЙ ГРУПП, её дочерние общества и компании, контролируемые основными акционерами АО О'КЕЙ ГРУПП. Список существенных дочерних обществ АО О'КЕЙ ГРУПП представлен в годовом отчёте АО О'КЕЙ ГРУПП, который расположен по ссылке: https://www.okeygroup.lu/investors/annual-reports/

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие операции с материнской компанией:

Наименование связанной стороны/операция	Задолженность на 31.12.2023	Обороты за период		Задолженность на 31.12.2024
	Дебетовая (Кредитовая)	Дебет	Кредит	Дебетовая (Кредитовая)
АО О'КЕЙ ГРУПП	**(1 485 299)**		**305 189**	**(1 790 488)**
Начислено процентов по полученному займу	(141 997)		125 588	(267 585)
Курсовая разница по телу займа (*погашений не было*)	(1 343 302)		179 601	(1 522 903)

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие операции с дочерними компаниями:

Наименование дочернего общества/операция	Задолженность на 31.12.2023	Обороты за период		Задолженность на 31.12.2024
	Дебетовая (Кредитовая)	Дебет	Кредит	Дебетовая (Кредитовая)
ООО «ОЛИПС Д»	**(5 467)**	**500**	**754**	**(14 721)**
Вклад в УК	241 033			241 033
Резерв под обесценение финансовых вложений	(241 033)			(241 033)
Получено займов	(10 050)			(10 050)
Проценты по полученным займам	(4 417)	500	754	(4 671)
ООО «Подсолнух»	**712 879**	**7 432**	**20 919**	**699 392**
Вклад в УК	696 755			696 755
Перевыставляемые расходы	1 224	7 432	6 019	2 637
Выдано займов	14 900		14 900	0
ООО «Тагар-Сити»	**23 145**	**600**	**0**	**23 745**
Вклад в УК	15 800			15 800
Выдано займов	6 370	600		6 970
Проценты по выданному займу	975			975
АО «СТАРТ Красносельский»	**850**	**300**	**0**	**1 150**
Вклад в УК	551 100			551 100
Резерв под обесценение финансовых вложений	(551 100)			(551 100)
Выдано займов	850	300		1 150

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны/операция	Задолженность на 31.12.2023	Обороты за период		Задолженность на 31.12.2024
	Дебетовая (Кредитовая)	Дебет	Кредит	Дебетовая (Кредитовая)
ООО «О'КЕЙ»	**3 361 276**	**9 582 637**	**12 870 260**	**73 653**
Приобретение/оплата услуг, ТМЦ	(52 737)	100 406	62 080	(14 411)
Оказано/оплачено услуг	1 839 359	4 458 207	6 086 635	210 931
Получено/погашено авансов		797 026	3 124 359	(2 327 333)
Продано/оплачено ТМЦ, ОС		1 933	1 933	0
Получено/возвращено займов	(958 477)	1 530 880	3 168 682	(2 596 279)
Начислено/погашено процентов по полученным займам		94 573	97 356	(2 783)
Выдано займов	2 500 041	2 346 200	77 220	4 769 021

Проценты по выданному займу	32 955	255 180	253 824	34 311
Возмещение затрат	135	165	104	196
ООО «О`КЕЙ менеджмент»	**(9 295)**	**34 140**	**57 534**	**(32 689)**
Приобретение/оплата управленческих услуг	(9 295)	34 140	57 534	(32 689)
ООО «О'КЕЙ-Лоджистикс»	**(1 225 191)**	**194 358**	**249 572**	**(1 280 405)**
Получено/возвращено долгосрочных займов	(1 075 900)		155 000	(1 230 900)
Начислено/погашено процентов по полученным займам		45 067	94 572	(49 505)
Соглашение о переводе долга	(149 291)	149 291		0
ООО «Легион»	**(205 036)**	**609 543**	**843 989**	**(29 410)**
Приобретение/оплата услуг	(55 483)	609 543	601 480	(47 420)
Авансы, выданные по услугам	260 519		242 509	18 010
ООО «Премиум»	**(207 046)**	**601 192**	**853 443**	**(45 205)**
Приобретение/оплата услуг	(43 409)	601 192	602 988	(45 205)
Авансы, выданные по услугам	250 455		250 455	0
ООО «Доринда Инвест»	**130**	**3010**	**3004**	**136**
Оказано/оплачено услуг по аренде	130	3010	3004	136
ООО «Управление активами»	**2 552**	**300**	**100**	**2 752**
Выдано займов	2 552	300	100	2 752

В 2023 году Общество осуществляло следующие операции с материнскими компаниями:

Наименование связанной стороны/операция	Задолженность на 31.12.2022	Обороты за период		Задолженность на 31.12.2023
	Дебетовая (Кредитовая)	Дебет	Кредит	Дебетовая (Кредитовая)
АО О'КЕЙ ГРУПП	**(1 702 952)**	**312 066**	**94 413**	**(1 485 299)**
Получено/возвращено займов (*с учетом курсовой разницы*)	(1 641 734)	298 432		(1 343 302)
Начислено/выплачено процентов	(61 218)	13 634	94 413	(141 997)
O'Key Investments (Cyprus) Ltd	**(135 229)**	**138 141**	**2 912**	
Получено/возвращено займов	(129 098)	129 098		
Начислено/выплачено процентов	(6 131)	9 043	2 912	

В 2023 году Общество осуществляло следующие операции с дочерними компаниями:

Наименование дочернего общества/операция	Задолженность на 31.12.2022	Обороты за период		Задолженность на 31.12.2023
	Дебетовая (Кредитовая)	Дебет	Кредит	Дебетовая (Кредитовая)
ООО «ОЛИПС Д»	**(4 284)**	**1 900**	**12 083**	**(5 467)**
Вклад в УК	241 033			241 033
Резерв под обесценение финансовых вложений	(241 033)			(241 033)
Получено займов	(3 450)	400	7 000	(10 050)
Проценты по полученным займам	(5 449)	1 500	468	(4 417)
Прочие	4 615		4 615	
ООО «Подсолнух»	**729 810**	**22 010**	**38 941**	**712 879**
Вклад в УК	696 755			696 755
Перевыставляемые расходы	1 855	7 110	7 741	1 224
Выдано займов	31 200	14 900	31 200	14 900

ООО «Тагар-Сити»	**22 545**	**600**		**23 145**
Вклад в УК	15 800			15 800
Выдано займов	5 770	600		6 370
Проценты по выданному займу	975			975
АО «СТАРТ Красносельский»	**450**	**400**		**850**
Вклад в УК	551 100			551 100
Резерв под обесценение финансовых вложений	(551 100)			(551 100)
Выдано займов	450	400		850

В 2023 году Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны/операция	Задолженность на 31.12.2022	Обороты за период		Задолженность на 31.12.2023
	Дебетовая (Кредитовая)	Дебет	Кредит	Дебетовая (Кредитовая)
ООО «О'КЕЙ»	**826 502**	**13 954 975**	**11 420 201**	**3 361 276**
Приобретение/оплата услуг	(46 661)	67 852	73 928	(52 737)
Оказано/оплачено услуг	1 289 899	5 166 864	4 617 404	1 839 359
Получено/погашено авансов		674 033	674 033	
Получено/возвращено займов	(431 453)	1 703 129	2 230 153	(958 477)
Начислено/погашено процентов по полученным займам		72 432	72 432	
Выдано займов	14 717	5 705 311	3 219 987	2 500 041
Проценты по выданному займу		189 294	156 339	32 955
Возмещение затрат		154	19	135
Соглашение о переводе долга		375 906	376 906	
ООО «О`КЕЙ менеджмент»	**(55 614)**	**181 041**	**134 722**	**(9 295)**
Приобретение/оплата управленческих услуг	(55 614)	124 032	77 713	(9 295)
Получено/возвращено долгосрочных займов	(1 075 900)			(1 075 900)
Начислено/погашено процентов по полученным займам		86 072	86 072	
Соглашение о переводе долга			149 291	(149 291)
ООО «О'КЕЙ ФИНАНС»		**181 854**	**181 854**	
Соглашение о переводе долга		181 854	181 854	
ООО «Легион»	**332 946**	**347 926**	**475 836**	**205 036**
Приобретение/оплата услуг	(29 163)	347 926	374 246	(55 483)
Авансы, выданные по услугам	362 109		101 590	260 519
ООО «Премиум»	**245 622**	**351 275**	**389 851**	**207 046**
Приобретение/оплата услуг	(25 816)	351 275	368 868	(43 409)
Авансы, выданные по услугам	271 438		20 983	250 455
ООО «Доринда Инвест»	**134**	**2 228**	**2 232**	**130**
Оказано/оплачено услуг по аренде	134	2 228	2 232	130
ООО «Управление активами»	**2 152**	**400**		**2 552**
Выдано займов	2 152	400		2 552

11. Описание основных видов деятельности и рынков сбыта продукции

Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде является сдача в аренду (субаренду) помещений гипермаркетов и земельных участков. Основным арендатором является ООО «О`КЕЙ» (доля в выручке за 2024 год – 69,5%). Услуги оказываются Обществом в разных регионах РФ, в том числе Санкт-Петербург, Москва, Московская область, Тюмень, Екатеринбург и др.

Выручка от реализации услуг признается по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Показатель	2024 год	2023 год
Выручка от реализации, всего	**5 342 706**	**5 821 325**
в том числе		
от сдачи в аренду торговых помещений (зданий), земельных участков, оборудования	5 342 706	5 821 325
из неё:		
от связанных сторон	3 716 078	4 305 571
от иных лиц	1 626 628	1 515 754

Выручка Общества в 2024 году по сравнению с 2023 уменьшилась на 478 619 тыс. руб. (8,2 %) в связи с уменьшением ставок аренды по некоторым торговым объектам.

12. Расходы по основной деятельности

Расходы Общества учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Расшифровка расходов Общества по видам и статьям затрат:

Показатель	2024 год	2023 год
Себестоимость продаж, всего	**3 601 031**	**3 399 571**
в том числе		
амортизация основных средств и инвестиционной недвижимости	440 987	432 614
расходы на аренду	121 562	57 837
амортизация ППА	532 540	527 430
расходы по коммунальным услугам	1 628 613	1 562 811
расходы по ремонту и эксплуатационным услугам	327 606	299 873
налоги (налог на имущество, земельный налог)	418 586	364 175
уборка помещений, тер-рии, вывоз мусора, снега, чистка ковров	90 299	106 830
расходы по страхованию	13 551	12 548
расходы на оплату труда	7 750	8 083
страховые взносы в фонды	2 199	2 279
прочие	17 338	25 091
Управленческие расходы, всего	**206 713**	**240 591**
в том числе		
расходы на оплату труда	64 069	69 506
страховые взносы в фонды	18 752	19 862
услуги управляющей компании	47 945	64 761
бухгалтерское обслуживание	48 000	48 000
аренда офиса	106	106
телефонная связь, интернет, почтовые расходы	1 662	1 777
юридические услуги	487	16 849
аудит и оценка	735	982
налоги (налог на имущество, земельный налог)		3 833
консультационные услуги	3 490	
прочие	21 467	14 915
Расходы, ИТОГО	**3 807 744**	**3 640 162**

Расшифровка расходов по реализации товаров, работ, услуг в разрезе укрупненных элементов затрат представлена в таблице 5 дополнительных расшифровок к настоящим Пояснениям.

В отчетном периоде расходы Общества по основной деятельности по сравнению с 2023 годом увеличились на 4,6 %, в основном за счет повышения стоимости коммунальных услуг, увеличения суммы налога на имущество и расходов на аренду.

Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Показатель	2024 год	2023 год
Проценты к получению	**255 722**	**201 181**
в том числе		
от связанных сторон	255 180	189 294
от иных лиц (проценты по остаткам на банк.счетах)	542	11 887
Проценты к уплате	**757 064**	**913 212**
в том числе		
по арендным обязательствам	399 729	420 193
проценты по кредитам и займам	357 335	493 020
Прочие доходы	**43 129**	**646 830**
в том числе		
выручка от реализации Долгосрочных активов к продаже и прочего имущества	1 611	587 689
из них:		
от связанных сторон	*1 611*	*149*
от третьих лиц	-	*587 540*
штрафы, пени по хоз.договорам, возмещ. убытков по суду	162	289
списание кредиторской задолженности	370	2 792
доходы от страхового возмещения	26 742	2 371
прочие внереализационные	14 244	53 689
Прочие расходы	**214 749**	**1 193 046**
в том числе		
расходы по реализации Долгосрочных активов к продаже и прочего имущества, расходы от ликвидации основных средств	1 610	1 637 437
услуги банка	461	1 024
убыток по курсовым разницам	207 549	368 467
штрафы (по хоз.договорам, административные и др.)	553	1 419
НДС, невозмещаемый	67	50
списание дебиторской задолженности и резерв по сомнительным долгам (доначисление)	897	545
резерв под обесценение Долгосрочных активов к продаже		(730 283)
резерв под обесценение ППА		(280 364)
прочие	3 612	194 751

13. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства, прочее

Информация по расчету налога на прибыль представлена в таблице:

Показатель	2024 год	2023 год
Прибыль до налогообложения	**861 997**	**922 916**
Налог на прибыль, в том числе:	**(417 508)**	**(185 333)**
текущий налог на прибыль	(34 949)	(43 940)
отложенный налог на прибыль, *в том числе:*	(382 559)	(141 392)

по основным средствам и инвестиционной недвижимости (стоимости, амортизации, амортизационной премии), доходные вложения	*250 446*	*128 721*
по резерву по сомнительным долгам	*-*	*(202 583)*
по расходам будущих периодов	*83 393*	
арендные обязательства, проценты по обязательствам	*(430 767)*	*(140 787)*
свернутый результат пересчета ОНА и ОНО в связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2025	*(240 699)*	*-*
прочее	*(44 931)*	*73 257*

В связи с законодательным увеличением ставки налога на прибыль с 2025 года с 20% до 25% величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств Общества пересчитаны по новой ставке (на дату, предшествующую началу её применения). Возникшая в результате пересчета разница включена в сумму расхода (дохода) по налогу на прибыль за отчетный период 2024 год (строка 2412 Отчета о финансовых результатах).

В отчетном периоде сумма текущего налога на прибыль к уплате в бюджет РФ составила 34 949 руб. Сумма уплаченного налога на прибыль в 2024 году – 109 026 тыс. руб.

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств:

Показатель	**На 31.12.2024 (по ставке налога на прибыль 25%)**	**На 31.12.2023 (по ставке налога на прибыль 20%)**
Отложенные налоговые активы, всего, *в том числе*	**2 105 197**	**2 147 123**
Арендные обязательства	1 410 198	1 671 562
Инвестиционная недвижимость	4 837	3 110
Основные средства	158 032	130 221
Резерв по сомнительным долгам	285 290	228 273
Расходы будущих периодов (права аренды)	245 624	113 106
Оценочные обязательства под отпуска, годовую премию и страховые взносы с них	1 216	851
Отложенные налоговые обязательства, всего, *в том числе*	**3 308 693**	**2 968 060**
Проценты по обязательствам	854 559	796 283
Инвестиционная недвижимость	1 349 182	1 017 556
Основные средства	834 452	982 833
Обесценение активов к продаже	161 677	129 342
Нематериальные активы	7	
Прочие	108 816	42 046

14. Решения по распределению прибыли

В отчетном периоде чистая прибыль Общества уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 288 263 тыс. руб. Основными причинами уменьшения чистой прибыли являются: снижение выручки, увеличение расходов на аренду, коммунальных платежей и налога на имущество.

В 2024 году решения о выплате дивидендов акционерами компании не принимались. Соответственно, дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

15. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение чистой прибыли, приходящейся на долю акционеров компании, к средневзвешенному числу обыкновенных

акций, находящихся в обращении в течение периода, за исключением собственных выкупленных акций.

У Общества отсутствуют обыкновенные акции с потенциальным разводняющим эффектом, следовательно, разводненная прибыль на акцию совпадает с базовой прибылью на акцию.

Базовая и разводненная прибыль за 2024 и 2023 годы составили:

Показатель	2024 год	2023 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	449 320	737 583
Количество акций	5 755 010	5 755 010
Базовая и разводненная прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию, в тыс. руб.	0,08	0,13
Базовая и разводненная прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию, в руб.	80,00	130,00

16. Раскрытие информации о рисках

Управляющая компания (ООО «О'КЕЙ менеджмент») несёт общую ответственность за организацию системы управления рисками группы компаний О'КЕЙ и надзор за функционированием этой системы. Политика группы по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается группа, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности группы. Группа устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

В ходе своей деятельности Общество подвергается ряду финансовых рисков: рыночному риску (включая валютный, процентный), кредитному риску и риску ликвидности. Программа управления рисками в целом направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели Общества.

Кредитный риск — это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Кредитный риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей. При этом дебиторская задолженность на 48 % представляет собой задолженность связанной компании ООО «О'КЕЙ» (крупного сетевого ритейлера), в связи с чем Общество считает кредитный риск низким.

Риск ликвидности — это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчёты по которым осуществляются путём передачи денежных средств или другого финансового актива. Информация о суммах и сроках погашения кредитов представлена в пояснении в пункте 4.3. табличной части настоящих пояснений.

Валютный риск, связанный с изменением обменных курсов иностранных валют. Так, по состоянию на 31.12.2024 г. У Общества имеется валютная задолженность по займу перед акционерами: АО О'КЕЙ ГРУПП (Люксембург) в размере 17 609 тыс. долларов (1 790 488 тыс. руб.). Курсы доллара, установленные ЦБ РФ: на отчетную дату 31.12.2024 – 101,6797, на 31.12.2023 – 89,6883.

Процентный риск, или риск процентной ставки – это риск (возможность) возникновения финансовых потерь (убытков) из-за неблагоприятных изменений процентных ставок по кредитам и займам. Процентный риск может быть обусловлен несовпадением сроков востребования (погашения) требований и обязательств, неодинаковой степенью изменения процентных ставок по требованиям и обязательствам, а также стремительным ростом ключевой ставки ЦБ РФ. Общество подвержено данному риску в части задолженности по кредитным банковским договорам.

В целом, для снижения валютного и процентного рисков Общество предпочитает производить заимствования в рублях РФ и по фиксированным ставкам. Кроме того, проводится регулярная работы с банками по перекредитованиям с целью получения наилучших коммерческих условий по кредитам.

17. События после отчетной даты

В марте 2025 года Обществом выдана публичная безотзывная оферта по облигациям, выпущенным связанной компанией ООО «О`КЕЙ» на сумму 3 000 000 тысяч рублей со ставкой купона 25% годовых, сроком погашения в марте 2035 года с офертой через 15 месяцев.

Иные события после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности Общества, отсутствуют.

18. Дополнительные расшифровки к Пояснениям 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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	51	-	-	(21)	-	-	-	51	(21)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	51	-	-	(21)	-	-	-	51	(21)
	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	-	-	-

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				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета Инвестиционной недвижимости) - всего	5200	за 2024г.	10 075 624	(4 564 395)	42 565	(1 063 849)	633	(623 752)	-	-	-	9 054 340	(5 187 515)
	5210	за 2023г.	10 216 182	(3 964 892)	91 934	(613 915)	223 409	(822 912)	-	-	-	10 075 624	(4 564 395)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	4 372 734	(3 280 953)	8 357	(185)	185	(68 988)	-	-	-	4 380 906	(3 349756)
	5211	за 2023г.	4 305 530	(3 213 386)	68 213	(1 009)	1 009	(68 576)	-	-	-	4 372 734	(3 280 953)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	164 514	(62 294)	11 762	(248)	248	(12 111)	-	-	-	176 028	(74 157)
	5212	за 2023г.	154 062	(51 061)	10 535	(83)	83	(11 316)	-	-	-	164 514	(62 294)
Многолетние насаждения	5203	за 2024г.	32 147	(18 124)	-	-	-	(1 030)	-	-	-	32 147	(20 217)
	5213	за 2023г.	32 147	(18 124)	-	-	-	(1 063)	-	-	-	32 147	(19 187)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	44 454	(27 938)	-	-	-	(2 643)	-	-	-	44 454	(30 581)
	5214	за 2023г.	44 454	(25 295)	-	-	-	(2 643)	-	-	-	44 454	(27 938)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	2 569	(3 787)	-	(201)	201	(17)	-	-	-	2 368	(2 350)
	5215	за 2023г.	3 838	(3 765)	-	(1 269)	1269	(17)	-	-	-	2 569	(2 535)
Земельные участки	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5207	за 2024г.	168 883	(104 583)	22 447	-	-	(6 423)	-	-	-	191 330	(111 006)
	5217	за 2023г.	155 697	(100 196)	13 186	-	-	(4 386)	-	-	-	168 883	(104 583)
Офисное оборудование	5208	за 2024г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
	5218	за 2023г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
Права пользования активами	5209	за 2024г.	5 290 296	(1 066 881)		(1 063 216)	-	(532 540)	-	-	-	4 227 080	(1 599 421)
	5219	за 2023г.	5 520 427	(553 018)	381 423	(611 554)	221048	(734 910)	-	-	-	5 290 296	(1 066 881)
Учтено в составе Инвестиционной недвижимости - всего	5220	за 2024г.	22 251 144	(8 473 623)	68 065	(2 416)	2 416	(349 803)	-	-	-	22 316 793	(8 821010)
	5230	за 2023г.	22 034 332	(8 131 137)	219 000	(2 188)	2 188	(344 674)	-	-	-	22 251 144	(8 473 623)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	Списано	передано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2024 г.	44 117	99 936	(1 521)	(7 807)	(110 629)	24 096
основных средств - всего	5250	за 2023 г.	10 854	386 621	(508)	(2 251)	(350 599)	44 117
в том числе:								
Здания (08.02)	5241	за 2024 г.	36 938	75 232	(758)	-	(87 464)	23 948
	5251	за 2023 г.	3 675	323 922	(468)	-	(290 191)	36 938
Земельные участки (08.01)	5242	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Затраты на строительство, не включаемые в	5243	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
стоимость основных средств (08.01)	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Оборудование ГМ (08.04)	5244	за 2024 г.	-	24 704	(763)	(628)	(23 165)	148
	5254	за 2023 г.	-	62 659	-	(2 251)	(60 408)	-
Строительство объектов (08.03)	5245	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5255	за 2023 г.	-	40	(40)	-	-	-
Нематериальные активы (08.05)	5247	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке (07)	5247	за 2024 г.	7 179	-	-	(7 179)	-	-
	5257	за 2023 г.	7 179	-	-	-	-	7 179
Авансы, связанные с капитальными вложениями	5248	за 2024 г.	10 193	-	-	-	-	24 787
	5258	за 2023 г.	185 543	-	-	-	-	10 193

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	22 447	13 186
в том числе:			
Здания ГМ в г. Санкт-Петербург	5261	7 894	4 644
Здание ГМ в г. Омск	5263	7 161	2 887
Здание ГМ Таллинское	5266		2 070

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в т.ч. :	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.), в т.ч.	5286	3 068 764	3 116 665	3 151 832
остаточная стоимость ОС (здания гипермаркетов), являющихся обеспечением по банковским кредитам Общества	5287	2 429 403	2 474 621	2 501 181

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
						выбыло (погашено)			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	1 504 688	(792 133)	2 500 000	-	-	4 004 688	(792 133)
	5311	за 2023 г.	1 504 688	(792 133)	-	-	-	1 504 688	(792 133)
в том числе:									
долевые (обесценено ООО "ОЛИПС Д")	5302	за 2024 г.	953 588	(241 033)	-	-	-	953 588	(241 033)
	5312	за 2023 г.	953 588	(241 033)	-	-	-	953 588	(241 033)
акции дочерних обществ (АО СТАРТ Красносельский)	5303	за 2024 г.	551 100	(551 100)	-	-	-	551 100	(551 100)
	5313	за 2023 г.	551 100	(551 100)	-	-	-	551 100	(551 100)
предоставленные займы другим организациям	5304	за 2024 г.	-	-	2 500 000	-	-	2 500 000	-
	5314	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	41	-	2 346 200	(2 577 200)	-	2 269 021	-
	5315	за 2023 г.	3 304 517	-	14 636 201	(15 440 677)	-	2 500 041	-
в том числе:									
предоставленные займы другим организациям	5306	за 2024 г.	2 500 041	-	2 346 200	(2 577 200)	-	2 269 021	-
	5316	за 2023 г.	14 717	-	5 705 311	(3 219 987)	-	2 500 041	-
депозиты	5307	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023 г.	3 289 800	-	8 930 890	(12 220 690)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	4 004 729	(792 133)	14 636 201	(15 440 677)	-	6 273 709	(792 133)
	5310	за 2023 г.	4 809 205	(792 133)	14 636 201	(15 440 677)	-	4 004 729	(792 133)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	7 938	-	3 675 788	(3 668 958)	-	-	X	14 767	-
	5420	за 2023 г.	7 938	-	3 560 098	(3 560 224)	-	-	X	7 938	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	7 938	-	74 757	(67 927)	-	-	1 365	14 767	-
	5421	за 2023 г.	8 064	-	160 527	(160 653)	-	-	5	7 938	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	3 601 031	(3 601 031)	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	3 399 571	(3 399 571)	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Расшифровка стр.1230 баланса

тыс.руб.

	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Дебиторская задолженность			
ВСЕГО	**506 306**	**2 588 808**	**2 084 861**
в т.ч.			
Долгосрочная дебиторская задолженность	**0**	**468 993**	**510 974**
в т.ч.			
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	0	468 993	510 974
Краткосрочная дебиторская задолженность	**506 306**	**2 119 815**	**1 573 887**
в т.ч.			
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	96 310	108 482	119 565
Расчёты с покупателями и заказчиками	296 013	1 896 252	1 338 684
Расчёты с прочими дебиторами	113 983	115 081	115 638
в т.ч.			
Резерв по сомнительным долгам	-2 318	-2 523	-4 788
НДС по авансам выданным	0	-27 683	-34 036
Прочие	116 301	145 287	154 462

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Расшифровка стр.1520 баланса

тыс.руб.

	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Кредиторская задолженность			
ВСЕГО	**1 112 410**	**1 328 435**	**1 294 798**
в том числе:			
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	190 094	236 472	252 053
Задолженность перед персоналом организации	2 431	2 431	2 695
Задолженность по налогам и сборам	81 187	212 950	255 283
Авансы полученные	237 996	210 273	359 660
НДС по авансам полученным	-38 989	-34 167	-34 117
Краткосрочные обязательства по аренде	536 210	443 918	394 921
Прочие кредиторы	103 481	256 558	64 303

5.3 Наличие и движение кредитов и займов, полученных

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)	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочные заёмные средства - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	3 061 718	58 999	(620 717)	-	(2 500 000)	-
в том числе: банковские	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	2 500 000	-	-	-	(2 500 000)	-
не банковские	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	561 718	58 999	(620 717)	-	-	-
Краткосрочные заёмные средства - всего	5560	за 2024 г.	6 035 150	4 113 589	(4 464 063)	-	-	5 684 676
	5580	за 2023 г.	5 294 728	3 207 331	(4 966 909)	-	2 500 000	6 035 150
в том числе: банковские	5562	за 2024 г.	2 501 007	67 023	(2 568 030)	-	-	-
	5582	за 2023 г.	2 502 012	212 445	(2 713 450)	-	2 500 000	2 501 007
не банковские	5563	за 2024 г.	3 534 143	4 046 566	(1 896 033)	-	-	5 684 676
	5583	за 2023 г.	2 792 716	2 994 886	(2 253 459)	-	-	3 534 143
Итого	5550	за 2024 г.	6 035 150	4 113 589	(4 464 063)	-	X	5 684 676
	5570	за 2023 г.	8 356 446	3 266 330	(5 587 626)	-	X	6 035 150

Заёмные средства по срокам погашения.

Сроки		**31.12.2024**	**31.12.2023**
0-6 месяцев		2 920 823	4 949 200
6-12 месяцев		2 763 853	1 085 950
1-5 лет			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	2 193 875	2 056 494
Расходы на оплату труда	5620	71 841	77 612
Отчисления на социальные нужды	5630	20 951	22 141
Амортизация	5640	973 548	960 044
Прочие затраты	5650	547 529	523 871
Итого по элементам	5660	3 807 744	3 640 162
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	3 807 744	3 640 162

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 257	639	32	-	4 864
в том числе:						
Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	2 438	639	-	-	3 077
Резерв годовой премии	5702	1 819		32	-	1 787
Оценочные обязательства в части текущих расходов	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	16 824	7 682	11 195
банковские гарантии арендаторов	5801	16 824	7 682	11 195
банковские гарантии под авансы, под строительство	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	59 202 543	55 199 353	52 036 812
в том числе:				
Залоговая стоимость основных средств Общества (здания гипермаркетов), переданного в залог по банковским кредитам Общества	5811	11 533 748	11 530 557	11 533 748
Гарантии выданные по обязательствам связанных сторон	5812	47 668 795	43 668 796	40 503 064
Прочие гарантии	5813	-	-	-

28 марта 2025 г.

Руководитель Гултур Светлана Вадимовна
(по доверенности № Д/24-0784 от 24.12.2024 г.)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДОРИНДА» «DORINDA» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1027810221317