Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора»
141851, Московская обл., г. о. Дмитровский, с. Игнатово, тер. Комплекса Лисья нора, дом 404А, помещ. №6
Телефон: (495) 120-92-29,
E-mail: reception@foxlodge.ru, Http//: www.foxlodge.ru

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ЛИСЬЯ НОРА»

ЗА 2024 ГОД

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора», сокращенное наименование - ООО «Лисья нора», зарегистрировано 15 января 2015 года, за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1155007000037. Свидетельство серия 50 № 013821730, выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 16.01.2015 г. Далее по тексту именуется также «Общество».

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 15 января 2015 года, серия 50 № 013821731, выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 16.01.2015 г. Присвоен ИНН/КПП 5007092539 / 500701001.

Место нахождения Общества, в соответствии с Уставом: Московская область, Дмитровский район, г/п Дмитров.

Адрес: 141851, Московская область, г.о. Дмитровский, с. Игнатово, тер. Комплекса Лисья нора, д. 404А, помещ. № 6.

Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО): 58232494.

Идентификация организации кодами по общероссийским классификаторам, установленная на момент государственной регистрации:

- по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО) – 46415000243;
- по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО) – 46715000343;
- по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) – 34;
- по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 12300.

Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора» образовано в результате реорганизации Закрытого акционерного общества «Спортивно-стрелковый комплекс «Лисья нора» (ЗАО «ССК «Лисья нора») в форме преобразования.

ООО «Лисья нора» является правопреемником ЗАО «ССК «Лисья нора».

Закрытое акционерное общество «Спортивно-стрелковый комплекс «Лисья Нора», сокращенное наименование ЗАО «ССК «Лисья Нора», зарегистрировано 27 июня 2002 года, свидетельство № 50:04:01439 Московской областной регистрационной палатой.

Свидетельство Серия 50 № 004686249 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 30.07.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1025001096405.

Свидетельство Серия 50 № 007650722 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области от 19.07.2005 г. за государственным регистрационным номером 2055001009457.

ЗАО «ССК «Лисья Нора» было зарегистрировано по адресу 141851, Московская область, Дмитровский р-н, Кузяевский с.о., в районе с. Игнатово.

ЗАО «ССК «Лисья Нора» снято с учета в налоговом органе от 16 января 2015 г., на основании сведений о прекращении деятельности юридического лица путем реорганизации.

Сведения об основном виде деятельности ООО «Лисья Нора» согласно ОКВЭД:

93.11 – Деятельность спортивных объектов;

Сведения о дополнительных видах деятельности:

25.40 – Производство оружия и боеприпасов;

41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий;

43.29 – Производство прочих строительно-монтажных работ;

52.10 – Деятельность по складированию и хранению;

55.10 – Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;

68.10 – Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
77.11 – Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
77.21 – Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров;
77.33 – Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
93.19 – Деятельность в области спорта прочая;
93.29.9 – Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
96.04 – Деятельность физкультурно-оздоровительная;
96.09 – Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки;
и другие.

С 01.02.2021 г. по настоящее время Директором Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» является Кокин Александр Анатольевич, на основании:
Протокола внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 19.01.2021.
Протокола внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 26.01.2023.
Протокола внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 20.01.2025.

ООО «Лисья нора» осуществляет свою деятельность на рынке услуг стрелковых тиров, стендов и стрельбищ для населения, организаций, услуг по проведению спортивных мероприятий, по организации занятий спортом, по организации отдыха и развлечений для населения и организаций в качестве многопрофильного спортивно-развлекательного комплекса.

2. Организация бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ООО «Лисья нора» организован в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», нормативно-правовых актов министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета ООО «Лисья нора» в 2024 году осуществлялось в соответствии с Положением об Учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета на 2024 год, утвержденным Приказом Директора от 31.12.2023 г. № 31122023/ЛН.
Бухгалтерская отчетность ООО «Лисья нора» сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

3. В течение 2024 г. Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и разрешений:

3.1.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство промышленности и торговли Российской Федерации***

Номер: ***13297-ПО***

Наименование вида (видов) деятельности: ***разработка, производство, испытание, хранение, ремонт и утилизация гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговля гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия***

Дата выдачи: ***17.03.2015***

Дата окончания действия: ***Бессрочно***

3.2.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ МВД России по Московской области***

Номер: ***23 ТО №0059177***

Наименование вида (видов) деятельности: ***на осуществление разработки, производства, испытания, хранения, ремонта и утилизации гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговли гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия***

Дата выдачи: ***05.02.2015***

Дата окончания действия: ***Бессрочно***

3.3.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ МВД России по Московской области***

Номер: ***23 ТП №0000677***

Наименование вида (видов) деятельности: ***на осуществление разработки, производства, испытания, хранения, реализации и утилизации боеприпасов (в том числе патронов к гражданскому и служебному оружию и составных частей патронов), пиротехнических изделий IV и V классов в соответствии с техническим регламентом***

Дата выдачи: ***05.02.2015***

Дата окончания действия: ***Бессрочно***

3.4.

Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***

Номер: ***РФ №0096364***

Наименование вида (видов) деятельности: хранение и использование оружия (крытый тир, полуоткрытый тир, стрелково-стендовый комплекс)

Дата выдачи: ***26.08.2022***.

Дата окончания действия: ***26.08.2025 г***.

3.5.

Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***

Номер: ***РХТ №0008152***

Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (для торговых предприятий), бокс №4***

Дата выдачи: ***11.11.2022***.

Дата окончания действия: ***03.12.2025 г.***

3.6.

Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер***: РХТ №0008153***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (для торговых предприятий), бокс №3***
Дата выдачи: ***11.11.2022***.
Дата окончания действия: ***03.12.2025 г.***

4. Общество не имеет филиалов и представительств.

5. Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями.

6. Общество не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

7. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества:
Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на начало отчетного года: **100 000 тыс. руб.**
Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на конец отчетного года: **100 000 тыс. руб.**
Устав ООО «Лисья нора» зарегистрирован 15 января 2015 г.-

8. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов общества
Указанных фондов нет.

9. Сведения об общем количестве участников Общества
Общее количество лиц, зарегистрированных в ООО «Лисья нора» на 09 августа 2022 года: ***2 (два).***

10. Сведения об участниках Общества, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала. Информация о бенефициарном владельце.

Участники эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала:

10.1. Полное наименование: **САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД (SIZEMOURE HOLDINGS LIMITED)**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19,999**
Страна происхождения: КИПР
Регистрационный номер: 231629
Дата регистрации: 14.06.2008

Сведения об обременении:
Договор залога № 77/833-Н/77-2021-3-1792 от 15.10.2021
Сведения о залогодержателе – юридическом лице:
Полное наименование: ДЕ КРЕДИЕТ ТОРЕН / ФИНАНСЬЕРИНГСКАНТООР Б.В. (DE KREDIET TOREN / FINANCIERINGSKANTOOR B.V.)

Страна происхождения: НИДЕРЛАНДЫ
Регистрационный номер: 24251693

10.2. До 09 августа 2022 года:
Полное наименование:
Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями **«ФЛЕТЧЕР ГРУП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (Fletcher Group Holdings Limited)**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, **%: 80,001**
Страна происхождения: КИПР
Регистрационный номер: 90278
Дата регистрации: 07.11.1997

10.3. Начиная с 09 августа 2022 года:
Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО»**
ОГРН 1027700069121
ИНН 7727160666
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 80,001
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице: 22250018241111; 09.08.2022
Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:
ФИО: Лисин Владимир Сергеевич

Бенефициарным владельцем ООО «Лисья нора» является гражданин Российской Федерации Лисин Владимир Сергеевич (является бенефициарным владельцем по смыслу ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ).

11. Сведения о размере, структуре добавочного капитала Общества.

В составе добавочного капитала Общества по строке 1350 Баланса, на начало и конец отчетного 2023 года, отражена сумма **5 689 028 тыс. руб**., включающая:
11.1.
Эмиссионный доход по операциям купли-продажи акций ЗАО «ССК «Лисья Нора», в сумме **1 639 032 тыс. руб**.
Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ЗАО «ССК «Лисья нора» утверждено Протоколом б/н от 27.08.2012 г. Наблюдательного совета, на основании решения об увеличении уставного капитала путем дополнительной эмиссии акций, принятого внеочередным Общим собранием акционеров от 30.04.2012 г. (Протокол б/н от 30.04.2012 г.). Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован РО ФСФР России в ЦФО 09.09.2013 г.
11.2.
Вклад в имущество Общества в сумме **1 600 000 тыс. руб**.
В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» от 23.08.2016 г.
Денежные средства в полном объеме поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» 24.08.2016 г.
11.3.
Вклад в имущество Общества в сумме **349 996 тыс. руб**.

В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» б/н от 29.10.2018 г.
Денежные средства в сумме 280 000 тыс. руб. поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» 02.11.2018 г. Сумма 69 996 тыс. руб. поступила 29.01.2019 г.
11.4.
Вклад в имущество Общества в сумме **800 000 тыс. руб**.
В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» б/н от 20.08.2019 г.
Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в срок по 16.12.2020 г. включительно.
11.5.
Вклад в имущество Общества в сумме **1 300 000 тыс. руб.**
В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» б/н от 17.09.2020 г.
Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в срок по 02.12.2021 г. включительно.

12. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах Общества за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если Общество осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

В течение указанного периода решений о выплате дивидендов Обществом не принималось.

13. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с подп. а) пункта 4 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами) могут являться:
юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Согласно ст. 4 Закона «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности», ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции», аффилированными лицами ООО «Лисья нора» являются:

- Кокин А.А. (директор, единоличный исполнительный орган ООО «Лисья нора» с 01.02.2021 г.);
- Общество с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО» (владеет долей в размере более 20% в уставном капитале ООО «Лисья нора» с 09.08.2022 г.);
- ООО «Игнатово-1» (ООО «Лисья нора» владеет более 20% в уставном капитале ООО «ИГНАТОВО-1»);
- ООО «Игнатово-2» (ООО «Лисья нора» владеет более 20% в уставном капитале ООО «ИГНАТОВО-2»);
- ООО «Игнатово-3» (ООО «Лисья нора» владеет более 20% в уставном капитале ООО «ИГНАТОВО-3»).

Вышеуказанные физические и юридические лица являются взаимозависимыми лицами ООО «Лисья нора», в соответствии с критериями, установленными гл. 14.1 Налогового кодекса Российской Федерации.

13.1.
ФИО: **Кокин Александр Анатольевич**
Год рождения: **1967**
Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента
Лицо указанных долей не имеет
13.2.
Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО»**
ОГРН 1027700069121
ИНН 7727160666
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, **%: 80,001**

14. Дочерние и зависимые хозяйственные общества ООО «Лисья нора»

14.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИГНАТОВО-1»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ИГНАТОВО-1»**
Место нахождения: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.
ИНН: 5007060456
ОГРН: 1075007004115
Дочернее общество: Да
Зависимое общество: Нет
Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент владеет долей, составляющей 100% от уставного капитала ООО «ИГНАТОВО-1».
Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 100%.
Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.
Сведения об основном виде деятельности общества: 01.1 Выращивание однолетних культур, с 04.09.2024 г. – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Единоличный исполнительный орган общества: с 01.02.2021 г. по настоящее время – Кокин Александр Анатольевич.

14.2. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИГНАТОВО-2»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ИГНАТОВО-2»**
Место нахождения: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.
ИНН: 5007060470
ОГРН: 1075007004104
Дочернее общество: Да
Зависимое общество: Нет
Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент владеет долей, составляющей 100% от уставного капитала ООО «ИГНАТОВО-2»;
Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 100%.
Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.
Сведения об основном виде деятельности общества: 01.1 Выращивание однолетних культур, с 04.09.2024 г. – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Единоличный исполнительный орган общества: с 01.02.2021 г. по настоящее время – Кокин Александр Анатольевич.

14.3. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИГНАТОВО-3»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ИГНАТОВО-3»**
Место нахождения: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.
ИНН: 5007083943
ОГРН: 1125007003604
Дочернее общество: Да
Зависимое общество: Нет
Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент владеет долей, составляющей 100% от уставного капитала ООО «ИГНАТОВО-3»;
Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 100%.
Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.
Сведения об основном виде деятельности общества: 01.1 Выращивание однолетних культур, с 04.09.2024 г. – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Единоличный исполнительный орган общества: с 01.02.2021 г. по настоящее время – Кокин Александр Анатольевич.

15. Список коммерческих организаций, в которых ООО «Лисья нора» на дату окончания отчетного года владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда):

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Фокслэнд»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Фокслэнд»**
Место нахождения: 121165, город Москва, ул. Студенческая, д. 31, пом. VI
ИНН: 7730593765
ОГРН: 5087746569807
Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 19.9%.
Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.
Единоличный исполнительный орган общества: Барашкова Ольга Георгиевна.

16. Сведения о любых обязательствах ООО «Лисья нора» перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) ООО «Лисья нора».

ООО «Лисья нора» не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале Общества.

17. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) Общества

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2022 год, всего	В том числе: управленческий персонал 2022 г.	2023 год, всего	В том числе: управленческий персонал 2023 г.	2024 год, всего	В том числе: управленческий персонал 2024 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	61	31	63	26	58	30
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	51 463	22 707	56 244	28 940	62 649	30 666
Объем денежных средств, направленных на страховые платежи на социальное обеспечение, тыс. руб.	15 407	6 812	16 817	8 666	18 689	9 206
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	**66 870**	**29 519**	**73 061**	**37 606**	**81 338**	**39 872**

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):
Директор ООО «Лисья нора» с 01 февраля 2021 г **Кокин А.А.**
2022 год: Краткосрочные вознаграждения: 300 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 39 тыс. руб.
2023 год: Краткосрочные вознаграждения: 307 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 40 тыс. руб.
2024 год: Краткосрочные вознаграждения: 300 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 39 тыс. руб.
Выплаты по долгосрочным вознаграждениям в отчетном периоде не производились.

На конец отчетного года сформирован резерв на оплату отпусков сотрудников в сумме **3 500 тыс. руб.**

18. Сведения о совершенных Обществом в отчетном периоде операциях (сделках) со связанными сторонами

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, приведена в разделе 17 Пояснений.

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных Обществом сделок со связанными сторонами, которые были одобрены уполномоченным органом управления Общества:

18.1. Информация об операциях с ООО «Игнатово-1».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 03 февраля 2020 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-1», совершенные Обществом в 2019 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Цена сделки
1	ООО «Игнатово-1»	Арендатор	Договор аренды нежилого помещения № И-1-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019. Договор вступает в силу с «01» июля 2019 г. и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Срок временного владения и/или пользования Помещением определяется периодом срока действия Договора.	1 тыс. руб. за 1 (один) месяц

Общий объем оказанных Обществом в 2022, 2023 и 2024 гг. услуг (выручка Общества по Договору аренды нежилого помещения № И-1-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019) для ООО «Игнатово-1» составляет 12 тыс. руб. в год.

Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-1» денежных средств в 2024 году составила 12 тыс. руб.

Расчеты произведены в безналичном порядке.

На начало и на конец отчетного 2024 г. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-1», совершенные Обществом в 2021 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-1».	Договор займа № З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 на следующих условиях: 1. Сумма займа по Договору 55 500 000,00 (Пятьдесят пять миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 коп. 2. Сумма займа предоставляется Заемщику частями в сумме и сроки, указанные в заявках Заемщика. 3. Срок займа по Договору: 8 (восемь) месяцев с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику. 4. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 3,2% (три целых две десятых) процента годовых и начисляются ежемесячно на сумму фактической задолженности по займу, начиная с даты предоставления первой части Суммы займа до даты фактического возврата всей полученной Суммы займа, обе даты включительно.	55 500 тыс. руб.
2	Арендатор: ООО «Лисья нора», Субарендатор: ООО «Игнатово-1».	Договор субаренды части земельного участка № АЗ/ЛН-И1/010221от 01.02.2021 на следующих условиях: 1. Предмет Договора: Арендатор обязуется передать Субарендатору во временное пользование часть земельного участка с кадастровым номером 50:04:0180501:33, общей площадью 530 000 (пятьсот тридцать тысяч) кв.м., расположенного по адресу: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка, почтовый адрес ориентира: Московская область, Дмитровский район, г/пос. Дмитров, в районе с. Игнатово, вид разрешенного использования «для спортивных целей – строительства стрелково-стендового комплекса», категория земель – «земли особо охраняемых территорий и объектов», именуемую далее «Участок», а Субарендатор обязуется принять Участок во временное пользование и оплачивать Арендатору арендную плату в размере и сроки, указанные в Договоре. Площадь Участка составляет 61,32 кв.м. 2. Участок передается Субарендатору во временное пользование для использования в складских целях. 3. Срок Договора: Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Стороны установили, что условия Договора, применяются к их отношениям, возникшим с «01» января 2021 года. Срок временного пользования Участком определяется сроком действия Договора.	2 943,36 руб. (за один год субаренды), в т.ч. НДС 20%

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2023 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-1», совершенные Обществом в 2022 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки

1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-1».	Дополнительное соглашение № 1 к Договору займа № З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 на следующих условиях: 1. Стороны пришли к соглашению внести с «15» сентября 2022 г. следующие изменения в Договор согласно п. 1. Дополнительного соглашения: Внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 56 340 810 (Пятьдесят шесть миллионов триста сорок тысяч восемьсот десять) рублей 97 коп., а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 2. Внести изменения в п. 1.2. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.2. Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ.». 3. Исключить п. 1.3. из текста Договора и все ссылки на него без изменения последующей нумерации пунктов Договора. 4. Порядок предоставления Суммы займа, указанный в разделе 3 Договора, остается неизменным, иные условия предоставления Суммы займа, не затронутые Дополнительным соглашением, определяются Договором. 5. Увеличить срок займа по Договору, по «15» сентября 2023 года (включительно), внести изменения в пункт 2.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «2.1. Заем предоставляется ЗАЕМЩИКУ на срок по «15» сентября 2023 года (включительно) с возможностью пролонгации указанного срока по дополнительному соглашению Сторон».	56 341 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «15» марта 2024 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-1», совершенные Обществом в 2023 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-1».	Дополнительное соглашение № 2 к Договору займа № З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 г., от 21.04.2023 г., на следующих условиях: 1. Стороны пришли к соглашению внести с «21» апреля 2023 г. следующие изменения в Договор согласно п. 1. Дополнительного соглашения: На следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на **1 935 000,00** (Один миллиона девятьсот тридцать пять тысяч) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере **58 275 810,97 руб**. (Пятьдесят восемь миллионов двести семьдесят пять тысяч восемьсот десять) рублей 97 коп.), а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 1.2. Увеличить срок займа по Договору, по «31» декабря 2023 года (включительно), внести изменения в пункт 2.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «2.1. Заем предоставляется ЗАЕМЩИКУ на срок по «31» декабря 2023 года (включительно)».	1 935 тыс. руб.

Сальдо по Договору займа № З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 г., заключенному Обществом с ООО «Игнатово-1», на конец 2022 г. – 44 873 тыс. руб. (с учетом начисленных ранее процентов). Заем переведен в беспроцентный. На конец 2023 г. – 44 873 тыс. руб. На конец 2024 г. – 44 873 тыс. руб.

Общий объем оказанных Обществом в 2022, 2023 и в 2024 гг. услуг (выручка Общества по Договору субаренды части земельного участка № АЗ/ЛН-И1/010221от 01.02.2021) для ООО «Игнатово-1» составил 3 тыс. руб. в год.

Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-1» денежных средств в 2023 году составила 3 тыс. руб.
Расчеты произведены в безналичном порядке.
На начало и на конец отчетного 2023 г. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.

Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанной стороной, не производилось.

18.2. Информация об операциях с ООО «Игнатово-2».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 03 февраля 2020 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2019 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Цена сделки
1	ООО «Игнатово-2»	Арендатор	Договор аренды нежилого помещения № И-2-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019 г. Договор вступает в силу с «01» июля 2019 г. и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Срок временного владения и/или пользования Помещением определяется периодом срока действия Договора.	1 тыс. руб. за 1 (один) месяц
2	ООО «Игнатово-2»	Заемщик	Договор займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. На следующих условиях: o стороны сделки: Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора» (Займодавец) и Общество с ограниченной ответственностью «Игнатово-2» (Заемщик); o предмет сделки: Займодавец обязуется передать в собственность Заемщику денежные средства в размере 104 420 000,00 руб. (Сто четыре миллиона четыреста двадцать тысяч рублей 00 коп.), а Заемщик обязуется возвратить Сумму займа. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 6% (Шесть процентов) годовых; o срок займа: Заем предоставляется Заемщику на 6 (шесть) месяцев с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику; o порядок предоставления займа: Сумма займа предоставляется Заемщику частями в сумме и сроки, указанные в заявках Заемщика, путем безналичного перечисления денежных средств на банковский счет Заемщика.	104 420 тыс. руб.

Сумма предоставленных по Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. заемных средств на 31.12.2021 года 236 283 тыс. руб.
Накопленная задолженность ООО «Игнатово-2» по начисленным процентам на 31.12.2021 года 13 827 тыс. руб.
В феврале 2022 г. сумма по Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. в полном объеме 236 283 тыс. руб., плюс начисленные проценты в сумме 14 428 тыс. руб., возвращена Заемщиком (ООО «Игнатово-2») на расчетный счет ООО «Лисья нора».

29 декабря 2021 г. принято Решение единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Игнатово-2»:
Единственному участнику Общества внести на безвозмездной и невозвратной основе в целях финансирования и поддержания деятельности Обществ вклад в имущество Общества.
Вклад единственного участника - ООО «Лисья нора» в имущество Общества внести денежными средствами на расчетный счет Общества, одним или несколькими траншами, в срок не позднее 30 (тридцати) календарных дней с даты принятия настоящего решения, в сумме 251 000 тыс. руб.

Вклад в имущество ООО «Игнатово-2» в полном объеме перечислен с расчётного счета ООО «Лисья нора» на расчетный счет ООО «Игнатово-2» в феврале 2022 г.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2023 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2022 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Договор займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 на следующих условиях: 1. Предмет Договора: ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 98 000 000 (Девяносто восемь миллионов) рублей (далее – «Сумма займа»), а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора. Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 2. Срок Суммы займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2023 г.	98 000 тыс. руб.

Общий объем денежных средств, перечисленных Обществом в 2022 г. на расчетный счет ООО «Игнатово-2» по Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., составил 75 979 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «15» марта 2024 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2023 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 3 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 19.01.2023 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 322 000 000,00 (Триста двадцать два миллиона) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере **420 000 000,00 руб**. (Четыреста двадцать миллионов) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2023 г.	322 000 тыс. руб.
2	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 4 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 21.04.2023 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 13 667 000,00 (Тринадцать миллионов шестьсот шестьдесят семь тысяч) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере **433 667 000,00** руб. (Четыреста тридцать три миллиона шестьсот шестьдесят семь тысяч) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2023 г.	13 667 тыс. руб.

3	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 5 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 01.07.2023 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 72 200 000,00 (Семьдесят два миллиона двести тысяч) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере **505 867 000,00 руб**. (Пятьсот пять миллионов восемьсот шестьдесят семь тысяч) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2023 г.	72 200 тыс. руб.
4	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 6 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 25.12.2023 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 15 000 000,00 (Пятнадцать миллионов) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере **520 867 000,00 руб**. (Пятьсот двадцать миллионов восемьсот шестьдесят семь тысяч) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2024 г.	15 000 тыс. руб.

Общий объем денежных средств, перечисленных Обществом в 2023 г. на расчетный счет ООО «Игнатово-2» по Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., 429 888 тыс. руб.

Сальдо по Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., заключенному Обществом с ООО «Игнатово-2», на конец 2022 г. – 75 979 тыс. руб., на конец 2023 г. – 505 867 тыс. руб.

Протоколом общего собрания Участников ООО «Лисья нора» от 26 апреля 2024 г. одобрена совершенная Обществом сделка с заинтересованностью с ООО «Игнатово-2», сумма которой превышает 2% стоимости имущества Общества по данным его бухгалтерской отчетности за 2023 г.:

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Данные о датах и номерах соглашений, изменение существенных условий Договора	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 3 от 19.01.2023, Дополнительное соглашение № 4 от 21.04.2023, Дополнительное соглашение № 5 от 01.07.2023, Дополнительное соглашение № 6 от 25.12.2023 к Договору займа З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022г (далее – Договор) на следующих условиях: 1. Увеличить сумму займа по Договору на 422 867 000 рублей, в в связи с чем внести соответствующие изменения в Договор. 2. Общая сумма займа по Договору составит 520 867 000 (Пятьсот двадцать миллионов восемьсот шестьдесят семь тысяч) рублей 00 копеек. 3. Указанная сумма займа предоставляется Займодавцем Заемщику на условиях Договора по «31» декабря 2024 года (включительно). Проценты за пользование Суммой займа не начисляются и не уплачиваются Заемщиком. Иные условия Договора, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	520 867 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 13 марта 2025 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2024 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки, руб.
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 7 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 07.06.2024 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 17 350 000,00 (Семнадцать миллионов триста пятьдесят тысяч) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 538 217 000,00 руб. (Пятьсот тридцать восемь миллионов двести семнадцать тысяч) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2024 г.	17 350 тыс. руб.
2	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 8 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 24.10.2024 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 16 070 000,00 (Шестнадцать миллионов семьдесят тысяч) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 554 287 000,00 руб. (Пятьсот пятьдесят четыре миллиона двести восемьдесят семь тысяч) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2024 г.	16 070 тыс. руб.
3	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-2».	Дополнительное соглашение № 9 к Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., от 25.12.2023 г., на следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 8 150 000,00 (Восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 562 437 000,00 руб. (Пятьсот шестьдесят два миллиона четыреста тридцать семь тысяч) рублей, а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора.». 3. Проценты за пользование Суммой займа по Соглашению не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 4. Срок займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2024 г.	4 373 тыс. руб.

Общий объем денежных средств, перечисленных Обществом в 2024 г. на расчетный счет ООО «Игнатово-2» по Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., – 52 793 тыс. руб.

Сальдо по Договору займа № З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г., заключенному Обществом с ООО «Игнатово-2», на конец 2024 г. – 558 660 тыс. руб.

Общий объем оказанных Обществом в 2022, 2023 и 2024 гг. услуг (выручка Общества по Договору аренды нежилого помещения № И-2-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019) для ООО «Игнатово-2» составляет 12 тыс. руб. в год.

Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-2» денежных средств в 2024 году составила 12 тыс. руб.

Расчеты произведены в безналичном порядке.
На начало и на конец отчетного 2024 г. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.

Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанной стороной, не производилось.

18.3. Информация об операциях с ООО «Игнатово-3».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 03 февраля 2020 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-3», совершенные Обществом в 2019 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Цена сделки
1	ООО «Игнатово-3»	Арендатор	Договор аренды нежилого помещения № И-3-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019 г. Договор вступает в силу с «01» июля 2019 г. и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Срок временного владения и/или пользования Помещением определяется периодом срока действия Договора.	1 тыс. руб. за 1 (один) месяц

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «15» марта 2024 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-3», совершенные Обществом в 2023 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-3».	Договор займа № ЛН/ИЗ/210423 от 21.04.2023 на следующих условиях: 1. Предмет Договора: ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 98 000,00 (девяносто восемь тысяч) рублей (далее – «Сумма займа»), а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора. 2. Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ. 3. Срок Суммы займа: предоставляется ЗАЕМЩИКУ по 31 декабря 2023 г.	98 тыс. руб.

Денежных перечислений на расчетный счет ООО «Игнатово-3» по Договору займа № ЛН/ИЗ/210423 от 21.04.2023 г. в 2023-2024 гг. не было.

Общий объем оказанных Обществом в 2022, 2023 и 2024 гг. услуг (выручка Общества) для ООО «Игнатово-3» составил 12 тыс. руб. в год.
Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-3» денежных средств в 2023 году составила 12 тыс. руб.

Сумма выручки ООО «Игнатово-3» за 2023 г. по Договору аренды земельного участка №А31/И-ЛН/160115 от 16.01.2015 г. с кадастровым номером 50:04:0180501:1020 составила 137 тыс. руб.
Сумма выручки ООО «Игнатово-3» за 2023 г. по Договору аренды земельного участка №А32/И-ЛН/16115 от 16.01.2015 г. с кадастровым номером 50:04:0180501:1021 составил 16 тыс. руб.

Расчеты произведены в безналичном порядке.
Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанной стороной, не производилось.

19. Сведения о совершенных Обществом в отчетном периоде крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных Обществом крупных сделок и сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения в соответствии с требованиями статей 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», которые были одобрены уполномоченным органом управления Общества:

19.1. Информация об операциях с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2023 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России», совершенные Обществом в 2022 году, в рамках различных хозяйственных операций (хранения, проведения учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований, проживания, реализации патронов, мишеней, стрелкового оборудования) на общую сумму 62 706 тыс. руб.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, в т.ч. НДС 20%
1	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договоры на проведение мероприятий: • Договор № 0401/21-ЛН от 04.01.2021 об оказании услуг в период проведения тренировочного мероприятия (в 2022 г. оказано услуг на 46 625 550,00 руб.) • Договор № 160821-СП от 16.08.2021 об оказании услуг в период проведения соревнований (в 2022 г. оказано услуг на 15 922 400,00 руб.) (далее – «Договоры») на следующих условиях: 1. Предмет Договоров: Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (тренировочных мероприятий, соревнований), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения тренировочного мероприятия, командный состав, вид спорта, код тренировочного мероприятия (соревнования) в ЕКП, согласовываются Сторонами по каждому тренировочному мероприятию (соревнованию) и указываются в приложениях к Договорам.	62 548 тыс. руб.
2	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Оказание услуг на проведение мероприятий (без договора, на основании счетов Исполнителя). 1. Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (спортивных и пр.), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения мероприятия, согласовываются Сторонами по каждому мероприятию и указываются в Счетах Исполнителя.	98 тыс. руб.

3	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор об оказании услуг № 25022011-ЛН от 25.02.2011 г. Услуги по хранению имущества за 2022 год.	60 тыс. руб. в год

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «15» марта 2024 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России», совершенные Обществом в 2023 году, в рамках различных хозяйственных операций (хранения, проведения учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований, проживания, реализации патронов, мишеней, стрелкового оборудования) на общую сумму 41 429 тыс. руб.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, в т.ч. НДС 20%
1	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор на проведение мероприятий: Договор № 0106/23СМ от 01.06.2023 об оказании услуг в период проведения соревнований (в 2023 г. оказано услуг на 40 109 500,00 руб.), на следующих условиях: 1. Предмет Договора: Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (тренировочных мероприятий, соревнований), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения тренировочного мероприятия, командный состав, вид спорта, код тренировочного мероприятия (соревнования) в ЕКП, согласовываются Сторонами по каждому тренировочному мероприятию (соревнованию) и указываются в приложениях к Договорам.	40 110 тыс. руб.
2	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор об оказании услуг № 25022011-ЛН от 25.02.2011 г. Услуги по хранению имущества за 2023 год.	60 тыс. руб. в год
3	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Оказание услуг на проведение мероприятий (без договора, на основании счетов Исполнителя). 1. Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (спортивных и пр.), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения мероприятия, согласовываются Сторонами по каждому мероприятию и указываются в Счетах Исполнителя.	1 259 тыс. руб.

Сделки с заинтересованностью с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России», сумма которых превышает 2% стоимости имущества Общества по данным его бухгалтерской отчетности за 2023 г., совершенные Обществом в 2023 году, одобрены Протоколом общего собрания Участников ООО «Лисья нора» от 30 апреля 2024 г.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, в т.ч. НДС 20%
1	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик:	Договор на проведение мероприятий: Договор № 0401/21-ЛН от 04.01.2021 об оказании услуг в период проведения тренировочного мероприятия (в 2023 г. оказано услуг на 83 636 175,00 руб.), на следующих условиях:	83 636 тыс. руб.

	«Стрелковый Союз России»	1. Предмет Договора: Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (тренировочных мероприятий, соревнований), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения тренировочного мероприятия, командный состав, вид спорта, код тренировочного мероприятия (соревнования) в ЕКП, согласовываются Сторонами по каждому тренировочному мероприятию (соревнованию) и указываются в приложениях к Договорам.	

Всего за 2023 г. Обществом осуществлены сделки с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России» на общую сумму 125 065 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «_____» марта 2025 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России», совершенные Обществом в 2024 году, в рамках различных хозяйственных операций (хранения, проведения учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований, проживания, реализации патронов, мишеней, стрелкового оборудования) на общую сумму 93 232 тыс. руб.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, в т.ч. НДС 20%
1	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор на проведение мероприятий: Договор № 0106/23СМ от 01.06.2023 об оказании услуг в период проведения соревнований, на следующих условиях: 1. Предмет Договора: Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (тренировочных мероприятий, соревнований), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения тренировочного мероприятия, командный состав, вид спорта, код тренировочного мероприятия (соревнования) в ЕКП, согласовываются Сторонами по каждому тренировочному мероприятию (соревнованию) и указываются в приложениях к Договору.	39 788 тыс. руб.
2	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор на проведение мероприятий: Договор № 0401/21-ЛН от 04.01.2023 об оказании услуг в период проведения тренировочных мероприятий, на следующих условиях: 1. Предмет Договора: Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (тренировочных мероприятий), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения тренировочного мероприятия, командный состав, вид спорта, код тренировочного мероприятия в ЕКП, согласовываются Сторонами по каждому тренировочному мероприятию и указываются в приложениях к Договору.	49 108 тыс. руб.
3	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор об оказании услуг № 25022011-ЛН от 25.02.2011 г. Услуги по хранению имущества за 2023 год.	60 тыс. руб. в год

4	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России	Договор об оказании услуг № 111223/ЛН от 11.12.2023 г. Организация спортивных мероприятий.	1 881 тыс. руб.
5	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России	Договор об оказании услуг № 16102024/ССР-ЛН от 01.10.2024 г. Организация корпоративного мероприятия.	1 002 тыс. руб.
6	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России	Договор об оказании услуг № 11122024/ССР-ЛН от 11.12.2024 г. Организация корпоративного мероприятия.	209 тыс. руб.
7	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Оказание услуг на проведение мероприятий (без договора, на основании счетов Исполнителя). 1. Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (спортивных и пр.), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения мероприятия, согласовываются Сторонами по каждому мероприятию и указываются в Счетах Исполнителя.	1 184 тыс. руб.

Всего за 2024 г. Обществом осуществлены сделки с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России» на общую сумму 93 232 тыс. руб.

Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанными сторонами, не производилось.

19.2. Информация об операциях с ООО «Румелко».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Обществом с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО», совершенную Обществом в 2021 году:

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «РУМЕЛКО», Заемщик: ООО «Лисья нора».	Договор займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021 на следующих условиях: 1. Сумма займа по Договору 260 000 000,00 (Двести шестьдесят миллионов) рублей 00 коп. 2. Срок займа по Договору: 3 (Три) месяца с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику. 3. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 4,2 % (Четыре целых две десятых процента) годовых и начисляются ежемесячно на сумму фактической задолженности по займу, начиная с даты следующей за датой предоставления Суммы займа (части Суммы займа) до даты фактического возврата всей полученной Суммы займа, обе даты включительно. Стороны пришли к соглашению, что Займодавец вправе в одностороннем порядке изменить ставку процентов, начисляемых на Сумму займа, в случае изменения ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации, о чем Займодавец направляет письменное уведомление Заемщику не менее, чем за 5 (пять) рабочих дней до даты изменения ставки процентов. Размер процентов на Сумму займа подлежит изменению пропорционально изменению ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации по отношению к аналогичной ставке на дату заключения Договора, с даты указанной в уведомлении.	260 000 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2023 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Обществом с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО», совершенную Обществом в 2022 году:

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Данные о датах и номерах соглашений, изменение существенных условий Договора	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «РУМЕЛКО», Заемщик: ООО «Лисья нора».	Дополнительное соглашение № 2 от 16.03.2022, Дополнительное соглашение № 3 от 26.06.2022, Дополнительное соглашение № 4 от 01.09.2022, Дополнительное соглашение № 5 от 02.09.2022, Дополнительное соглашение № 6 от 14.09.2022, Дополнительное соглашение № 7 от 26.09.2022, Дополнительное соглашение № 8 от 27.12.2022 к Договору займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021 на следующих условиях: 1. Увеличить сумму займа по Договору, в связи с чем внести соответствующие изменения в Договор. 2. Общая сумма займа по Договору составит 662 998 794,53 (Шестьсот шестьдесят два миллиона девятьсот девяносто восемь тысяч семьсот девяносто четыре) рубля 53 коп. 3. Указанная сумма займа предоставляется Займодавцем Заемщику на условиях Договора по «31» декабря 2023 года (включительно). 4. Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ.	662 999 тыс. руб.

Общая сумма заемных денежных средств, полученных Обществом от ООО «РУМЕЛКО» по состоянию на 31.12.2022 г., составляет 642 999 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «15» марта 2024 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Обществом с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО», совершенные Обществом в 2023 году:

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Данные о датах и номерах соглашений, изменение существенных условий Договора	Цена сделки
1	Займодавец: ООО «РУМЕЛКО», Заемщик: ООО «Лисья нора».	Дополнительное соглашение № 9 от 19.01.2023, Дополнительное соглашение № 10 от 20.03.2023, Дополнительное соглашение № 11 от 17.04.2023, Дополнительное соглашение № 12 от 03.07.2023, Дополнительное соглашение № 13 от 07.07.2023, Дополнительное соглашение № 14 от 30.01.2024, к Договору займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021 на следующих условиях: 1. Увеличить сумму займа по Договору, в связи с чем внести соответствующие изменения в Договор. 2. Общая сумма займа по Договору составит 1 705 898 794,53 (Один миллиард семьсот пять миллионов восемьсот девяносто восемь тысяч семьсот девяносто четыре) рубля 53 коп. 3. Указанная сумма займа предоставляется Займодавцем Заемщику на условиях Договора по «31» декабря 2024 года (включительно). 4. Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ.	1 705 899 тыс. руб.

Общая сумма заемных денежных средств, полученных Обществом от ООО «РУМЕЛКО» по Договору займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021, по состоянию на 31.12.2023 г., составляет 1 636 999 тыс. руб.

Сделки с заинтересованностью с Обществом с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО», сумма которых превышает 2% стоимости имущества Общества по данным его бухгалтерской отчетности за 2023 г., совершенные Обществом в 2023 г., одобрены одобрению Протоколом общего собрания Участников ООО «Лисья нора» от 26 апреля 2024 г.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет сделки и иные существенные условия Договора	Цена сделки
1	Продавец: ООО «РУМЕЛКО», Покупатель: ООО «Лисья нора».	Договор поставки б/н от 11.01.2023 г. (далее - Договор) на следующих условиях: 1. Предмет Договора: - поставка Продавцом Покупателю следующего оборудования: Имитатор серфинга FlowRider Wave in a Box и сопутствующие товары к нему, с приложением комплекта проектной документации на оборудование, -выполнение Продавцом следующих услуг: услуги надзора за выполнением силами Покупателя монтажных работ в консультативном режиме, обучение консультационного и технического персонала Покупателя. 2. Цена Договора: - цена оборудования составляет 1 395 000 долларов США, - цена услуг Продавца составляет 46 150 000 рублей, в том числе НДС 20%. Общий размер оплаты по Договору составляет 144 018 000 руб. (кроме того, НДС 20%). 3. Срок поставки – не позднее 31.03.2024 года. Иные условия Договора, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	172 822 тыс. руб.
2	Займодавец: ООО «РУМЕЛКО», Заемщик: ООО «Лисья нора».	Дополнительное соглашение № 9 от 19.01.2023, Дополнительное соглашение № 10 от 20.03.2023, Дополнительное соглашение № 11 от 17.04.2023, Дополнительное соглашение № 12 от 03.07.2023, Дополнительное соглашение № 13 от 07.07.2023, Дополнительное соглашение № 14 от 30.01.2024, к Договору займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021г (далее – Договор) на следующих условиях: 1. Увеличить сумму займа по Договору, в связи с чем внести соответствующие изменения в Договор. 2. Общая сумма займа по Договору составит 1 705 898 794, 53 (Один миллиард семьсот пять миллионов восемьсот девяносто восемь тысяч семьсот девяносто четыре) рубля 53 копейки. 3. Указанная сумма займа предоставляется Займодавцем Заемщику на условиях Договора по «31» декабря 2024 года (включительно). Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются Заемщиком. Иные условия Договора, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	1 705 899 тыс. руб.

Оборудование «Имитатор серфинга FlowRider Wave in a Box» по Договору поставки б/н от 11.01.2023 г., заключенному с ООО «РУМЕЛКО», поставлено в полном объеме на общую сумму 144 018 тыс. руб. (и, кроме того, НДС 20%).

По состоянию на 31.12.2024 г. – расчеты по Договору поставки б/н от 11.01.2023 г. – завершены.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 13 марта 2025 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Обществом с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО», совершенные Обществом в 2024 году:

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Данные о датах и номерах соглашений, изменение существенных условий Договора	Цена сделки, руб.
1	Займодавец: ООО «РУМЕЛКО», Заемщик: ООО «Лисья нора».	Дополнительное соглашение № 15 от 19.02.2024, Дополнительное соглашение № 16 от 19.04.2024, Дополнительное соглашение № 17 от 26.04.2024, Дополнительное соглашение № 18 от 03.12.2024, к Договору займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021 на следующих условиях: 1. Увеличить сумму займа по Договору, в связи с чем внести соответствующие изменения в Договор. 2. Общая сумма займа по Договору составит 2 128 548 794,53 (Два миллиарда сто двадцать восемь миллионов пятьсот сорок восемь тысяч семьсот девяносто четыре) рубля 53 коп. 3. Указанная сумма займа предоставляется Займодавцем Заемщику на условиях Договора по «31» декабря 2027 года (включительно). 4. Договор является беспроцентным: за пользованием займом проценты на Сумму займа не начисляются и не уплачиваются ЗАЕМЩИКОМ.	491 550 тыс. руб.

Общая сумма заемных денежных средств, полученных Обществом от ООО «РУМЕЛКО» по Договору займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021, по состоянию на 31.12.2024 г., составляет 2 128 549 тыс. руб.

19. 3. Информация об операциях с ООО «Карт Бланш Инжиниринг».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены несколько взаимосвязанных сделок, заключенных Обществом с Обществом с ограниченной ответственностью «Карт Бланш Инжиниринг» в период с 2019 по 2021 гг., направленных на строительство объектов с условным наименованием «22 Гостевых коттеджа», на общую сумму 1 250 000 тыс. руб., а именно: Договор № ПР-02-19 от 28.08.2019, Договор № 5/СТРО19 от 01.10.2019, Договор № 3/СТРО20 от 05.02.2020, Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020, Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.18/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 (далее по тексту – «Договоры»), а также дополнительные соглашения к Договорам, в связи с тем, что общая сумма обязательств Общества по указанным Договорам (взаимосвязанным сделкам) составляет более 25% балансовой стоимости активов Общества по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, что является для Общества крупной сделкой.

Одобрена крупная сделка (несколько взаимосвязанных сделок) с ООО «Карт Бланш Инжиниринг», на следующих условиях:

1. Стороны: Генподрядчик/Подрядчик/Исполнитель – ООО «Карт Бланш Инжиниринг», Заказчик – ООО «Лисья нора».

2. Предмет сделок: проектирование, строительство объектов с условным наименованием «22 гостевых коттеджа», а также устройство внешних сетей к указанным объектам.

3. Место выполнения работ: территория комплекса «Лисья нора», расположенного по адресу: Московская область, Дмитровский район, городское поселение Дмитров, в районе села Игнатово, на территории земельного участка с кадастровым номером 50:04:0180501:35.

4. Общая сумма сделок: не более 1 250 000 000,00 (Одного миллиарда двести пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек.

5. Конкретные наименования, перечень, виды, объемы, содержание и стоимость работ и используемых при этом материалов, а также сроки выполнения работ согласовываются Сторонами в дополнительных соглашениях и приложениях к Договорам.

6. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.

По состоянию на 31.12.2024 г. Объекты с условным наименованием «22 Гостевых коттеджа» завершены строительством и подготовлены к вводу в эксплуатацию. 15 шт. Гостевых коттеджей – введены в эксплуатацию в 2024 г., права собственности зарегистрированы. Оставшиеся 7 шт. Гостевых коттеджей – введены в эксплуатацию в 1 квартале 2025 г. г., регистрация прав собственности – в 2025 г.

20. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

20/1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

20/1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Посту-пило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2024 г.	2 286	(672)	145	(340)	306	(206)	-	-	-	2 091	(572)
	5110	За 2023 г.	2 286	(472)	-	-	-	(201)	-	-	-	2 286	(672)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5100	За 2024 г.	340	(299)	-	(340)	306	(6)	-	-	-	-	-
	5110	За 2023 г.	340	(293)	-	-	-	(6)	-	-	-	340	(299)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	За 2024 г.	1 946	(373)	-	-	-	(195)	-	-	-	1 946	(568)
	5110	За 2023 г.	1 946	(178)	-	-	-	(195)	-	-	-	1 946	(373)
Программы для ЭВМ	5100	За 2024 г.	-	-	145	-	-	(5)	-	-	-	145	(5)
	5110	За 2023 г.	-	-	-	-	-	(195)	-	-	-	-	-

В составе нематериальных активов Общества учтены:

Наименование нематериального актива	Данные на 31.12.2023 г., тыс. руб.			За период, тыс. руб.		Данные на 31.12.2024 г., тыс. руб.			Дата регистрации	Срок действия
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость		
Права на программы ЭВМ										
Сайт www.foxlodge.ru (2022 г.)	1 946	(373)	1 573	-	(195)	1 946	(568)	1 378	25.01.2022	31.01.2032
Право использования Программой 1С:Предприятие 8 ПРОФ+				145	(5)	145	(5)	140	11.10.2024	11.10.2029
Права на товарный знак										
Товарный знак "Лисья нора", инв.№00000001	92	(92)	-	(92)	92	-	-	-	26.01.2004	15.09.2033
Товарный знак "Компак", инв.№00000002	35	(35)	-	(35)	35	-	-	-	08.12.2004	25.02.2024
Товарный знак "Compak", инв.№00000003	35	(35)	-	(35)	35	-	-	-	08.12.2004	25.02.2024
Товарный знак "Foxland", инв.№00000004	59	(59)	-	(59)	59	-	-	-	19.06.2009	14.04.2028
Товарный знак "Фоксленд", инв.№00000005	59	(59)	-	(59)	59	-	-	-	19.06.2009	14.04.2028
Товарный знак "FOX HILLS" инв. №00000009	30	(10)	20	(30)	10	-	-	-	06.11.2020	09.06.2030
Товарный знак "ФОКС ХИЛЛС" инв. №00000008	30	(10)	20	(30)	10	-	-	-	11.11.2020	09.06.2030
Итого:	**2 286**	**(673)**	**1 613**	**(196)**	**(100)**	**2 091**	**(572)**	**1 041**	-	-

20/1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Всего	5120	-	340	340

20/1.3. 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	-	5	5
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	-	5	5

20/1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

20/1.5. 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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-
Право использования Программой 1С:Предприятие 8 ПРОФ+	5181	за 2024 г.	-	145	-	(145)	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Операции по НИОКР в периоде 2024 и 2023 г. Обществом не производились.

Основные элементы учетной политики по учету нематериальных активов

В соответствии с требованиями Федерального Стандарта бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), для принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- объект не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;

- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Средства индивидуализации (например, фирменные наименования, товарные знаки, знаки обслуживания), созданные собственными силами организации, в состав нематериальных активов не включаются.

Затраты организации, связанные с созданием вышеуказанных объектов, признаются расходами периода, в котором они понесены, в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утв. приказом Министерства финансов РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав на него, возникающих в соответствии с договорами либо иными документами, подтверждающими существование у организации прав на такой актив.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

В состав нематериальных активов не включаются активы, стоимостью за единицу ниже лимита 50 000,00 руб. (Пятьдесят тысяч рублей 00 коп.). Затраты на приобретение таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Тестирование НМА на обесценение производится в ходе ежегодной инвентаризации.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование нематериальных активов будет приносить экономическибе выгоды (доход) организации.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из:

а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;

б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;

в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

20/2. Основные средства
20/2.1. Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

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 доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2024г.**	**3 019 722**	**(977 574)**	**687 397**	**(98 684)**	**97 777**	**(244 498)**	**-**	**-**	**-**	**3 608 435**	**(1 124 294)**
	5210	**за 2023г.**	**2 964 473**	**(792 142)**	**108 291**	**(53 041)**	**53 041**	**(238 473)**	**-**	**-**	**-**	**3 019 722**	**(977 574)**
Основные средства в организации (без учета доходных вложений в материальные ценности и прав пользования активами) - итого	**5201**	**за 2024г.**	**2 855 772**	**(967 948)**	**687 397**	**(98 684)**	**97 777**	**(239 635)**	**-**	**-**	**-**	**3 444 484**	**(1 109 806)**
	5211	**за 2023г.**	**2 800 522**	**(787 336)**	**108 291**	**(53 041)**	**53 041**	**(233 653)**	**-**	**-**	**-**	**2 855 772**	**(967 948)**
в том числе: Недвижимость (здания и сооружения, гос. регистрация)	5202	за 2024г.	1 725 204	(491 206)	366 679	-	-	(96 821)	-	-	-	2 091 883	(588 028)
	5212	за 2023г.	1 703 886	(403 057)	21 318	-	-	(88 119)	-	-	-	1 725 204	(491 206)
Строения, сооружения, благоустройство (без гос. регистрации)	5203	за 2024г.	802 841	(303 364)	249 548	(59 968)	59 968	(82 527)	-	-	-	992 421	(325 924)
	5213	за 2023г.	761 505	(240 162)	62 779	(21 444)	21 444	(84 646)	-	-	-	802 841	(303 364)
Другие виды основных средств (машины и оборудование, производственный инвентарь)	5204	за 2024г.	327 727	(173 377)	71 170	(38 716)	37 809	(60 286)	-	-	-	360 180	(195 855)
	5214	за 2023г.	335 131	(144 117)	24 193	(31 597)	31 597	(60 858)	-	-	-	327 727	(173 377)
Права пользования активами (земельные участки в аренде)	**5205**	**за 2024г.**	**163 951**	**(9 626)**	**-**	**-**	**-**	**(4 862)**	**-**	**-**	**-**	**163 951**	**(14 488)**
	5215	**за 2023г.**	**163 951**	**(4 806)**	**-**	**-**	**-**	**(4 819)**	**-**	**-**	**-**	**163 951**	**(9 626)**

Перечень объектов недвижимого Имущества Общества приведен в Таблице.

№ п/п	Наименование объекта, вид номер и дата гос. регистрации права	Кадастровый номер	Год постройки	Первоначальная стоимость, тыс. руб.		
				на 31.12.2022	на 31.12.2023	на 31.12.2024
1	Автоматизированная газотурбинная электростанция "ГТЭС №1" 2 турбины мощн 135 кВт в Гостевом мотеле	00-000375	2024	-	-	33 929
2	Автоматизированная газотурбинная электростанция "ГТЭС №2" 5 турбин мощ 325кВт подключ к БМСНКТ	00-000376	2024	-	-	77 358
3	Баня для персонала. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-253/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2470	2009 г.	151	151	151
4	Гостевой коттедж №1. Собственность № 50-50/004-50/004/003/2016-7376/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:197	2009 г.	4 398	4 398	4 398
5	Гостевой коттедж №10. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-214/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2476	2009 г.	1 557	1 557	1 557
6	Гостевой коттедж №2. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-215/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2478	2009 г.	4 445	4 445	4 445
7	Гостевой коттедж №3. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-219/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2466	2009 г.	4 380	4 380	4 380
8	Гостевой коттедж №4. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-217/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2473	2009 г.	3 497	3 497	3 497
9	Гостевой коттедж №5. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-220/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2455	2009 г.	3 492	3 492	3 492
10	Гостевой коттедж №6. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-221/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:203	2009 г.	15 219	15 219	15 219
11	Гостевой коттедж №7. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-210/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2457	2009 г.	1 827	1 827	1 827
12	Гостевой коттедж №8. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-212/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2467	2009 г.	1 827	1 827	1 827
13	Гостевой коттедж №9. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-213/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2474	2009 г.	1 557	1 557	1 557
14	Гостевой коттедж №12. Собственность №50:04:0180501:2038-50/113/2024-1 20.05.2024 17:43:10	50:04:0180501:2308	2024 г.	-	-	31 769
15	Гостевой коттедж №13. Собственность №50:04:0180501:2335-50/414/2024-1 06.09.2024 17:23:08	50:04:0180501:2335	2024 г.	-	-	32 109
16	Гостевой коттедж №14. Собственность №50:04:0180501:2334-50/414/2024-1 06.09.2024 15:41:17	50:04:0180501:2334	2024 г.	-	-	29 804
17	Гостевой коттедж №30. Собственность №50:04:0180501:2348-50/414/2024-1 10.10.2024 21:34:16	50:04:0180501:2348	2024 г.	-	-	31 208
18	Гостевой коттедж №31. Собственность №50:04:0180501:2347-50/414/2024-1 10.10.2024 21:25:43	50:04:0180501:2347	2024 г.	-	-	31 426
19	Гостевой коттедж №32. Собственность №50:04:0180501:2345-50/414/2024-1 10.10.2024 21:02:01	50:04:0180501:2345	2024 г.	-	-	31 098
20	Гостевой коттедж №33. Собственность №50:04:0180501:2346-50/414/2024-1 10.10.2024 21:16:17	50:04:0180501:2346	2024 г.	-	-	31 025

21	Гостевой мотель с техническим блоком. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-252/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2453	2009 г.	86 997	86 997	86 997
22	Здание «Спортинг-клуба». Собственность № 50-50/004-50/004/008/2015-2771/2 от 27.02.2015. Ввод после реконструкции 2019 г.	50:04:0180507:225	2004 г.	175 117	175 117	175 117
23	Здание 9-секционного мотеля. Собственность № 50-50/004-50/004/004/2016-6143/2 от 23.12.2016	50:04:0180501:1424	2016 г.	279 414	279 414	279 414
24	Здание бани СПА центра с кафе и галереей. Собственность № 50:04:0180501:1467-50/004/2017-3 от 15.02.2017	50:04:0180501:1467	2016 г.	90 595	90 595	90 595
25	Здание гостиницы с офисными помещениями. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-249/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1016	2013 г.	31 042	31 042	31 042
26	Здание гостиницы со складскими помещениями. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-248/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1011	2013 г.	31 958	31 958	31 958
27	Здание гостиницы со столовой для спортсменов. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-247/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1005	2013 г.	22 369	22 369	22 369
28	Здание салона красоты. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-244/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1010	2013 г.	48 862	48 862	48 862
29	Здание СПА центра. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-245/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1017	2013 г.	136 704	136 704	136 704
30	Здание тира 50 метров. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-228/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1013	2013 г.	26 260	26 260	26 260
31	Здание тира №1. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-250/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1006	2013 г.	8 383	8 383	8 383
32	Здание тира №2. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-224/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1007	2013 г.	8 887	8 887	8 887
33	Здание холодильного блока. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-255/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2472	2009 г.	811	811	811
34	Конюшня. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-254/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2460	2009 г.	5 091	5 091	5 091
35	Котельная офисно-ресторанного комплекса. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-256/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2458	2009 г.	3 042	3 042	3 042
36	Ледовый комплекс. Собственность № 50:04:0180501:2096-50/113/2022-1 от 11.01.2022	50:04:0180501:2096	2021 г.	317 300	317 300	317 300
37	Нежилое здание – «Боулинг с выставочными помещениями». Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-229/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1009	2013 г.	17 304	17 304	17 304
38	Нежилое здание – раздевалки для спортсменов стрелкового комплекса. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-230/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1004	2013 г.	27 695	27 695	27 695
39	Нежилое здание - теннисный корт. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-235/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1002	2013 г.	25 382	25 382	25 382
40	Развлекательный центр. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-227/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1008	2013 г.	33 080	33 080	33 080
41	Склад спортивного инвентаря (Склад боеприпасов и оружия). Собственность № 50-50/004-50/004/008/2015-2764/2, 27.02.2015	50:04:0180507:180	2004 г.	3 765	3 765	40 717
42	Спортивное сооружение – стрелковая площадка №5 олимпийского стенда. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-236/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1003	2013 г.	1 862	1 862	1 862

43	Спортивное сооружение – трибуна для зрителей. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-242/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1015	2013 г.	7 037	7 037	7 037
44	Столовая для персонала. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-246/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2471	2009 г.	4 096	4 096	4 096
45	Стрелковая площадка №1 олимпийского стенда. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-266/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:199	2009 г.	2 377	2 377	2 377
46	Стрелковая площадка №2 олимпийского стенда. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-267/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2459	2009 г.	2 155	2 155	2 155
47	Стрелковая площадка №3 олимпийского стенда. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-268/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2454	2009 г.	2 155	2 155	2 155
48	Стрелковая площадка №4 олимпийского стенда. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-269/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:204	2009 г.	2 155	2 155	2 155
49	Технический блок коттеджей №1-6. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-211/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2461	2014 г.	5 746	5 746	5 746
50	Технический блок коттеджей №7-10. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-265/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2462	2009 г.	1 689	1 689	1 689
51	Сеть газоснабжения низкого давления, 00-000325, 28.11.2023		2023 г.	-	6 351	6 351
52	Сеть газоснабжения среднего давления, 00-000324, 06.12.2023		2023 г.	-	14 967	14 967
53	Скважина № 97 ГВК 46211741. Собственность № 50:04:0180501:1581-50/004/2019-1 от 23.05.2019	50:04:0180501:1581	2016 г.	1 866	1 866	1 866
54	Скважина №1. Собственность № 50:04:0180501:1582-50/004/2019-1 от 23.05.2019	50:04:0180501:1582	2016 г.	1 748	1 748	1 748
55	Линейный газопровод (сеть газопотребления). Акт о подключении (технологическом присоединении) б/н от 27.12.2019		2019 г.	14 526	14 526	14 526
56	Скважина №2 (176) ГВК 46246916. Собственность № 50:04:0180501:1580-50/004/2019-3 от 10.06.2019	50:04:0180501:1580	2009 г.	1 044	1 044	1 044
57	Скважина №3 Водозаборный узел с линией водовода, соединяющей в единую сеть водозаборный узел и 2 существующих ВЗУ. Собственность, № 50:04:0180501:1610-50/001/2020-1 от 06.04.2020	50:04:0180501:1610	2021 г.	11 114	11 114	11 114
58	Здание «Гостевого коттеджа №11». Собственность № 50:04:0180501:1606-50/001/2020-1 от 17.02.2020	50:04:0180501:1606	2019 г.	221 907	221 907	221 907
			ВСЕГО:	**1 703 886**	**1 725 204**	**2 091 883**

В составе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, учтены основные средства (машины и оборудование, инвентарь – по первоначальной стоимости), в разрезе следующих направлений использования (тыс. руб.).

Классификация объектов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Оборудование и инвентарь, переданные в аренду ООО «СПА у озера»	10 328	10 328	10 328
Оборудование и инвентарь, предназначенные для сдачи в аренду ООО «Ред Дир»	268	268	268
ИТОГО:	**10 596**	**10 596**	**10 596**

По результатам инвентаризации, все основные средства пригодны к дальнейшей хозяйственной эксплуатации.

Резерв под обесценение внеоборотных активов ООО «Лисья нора» в отчетном периоде – не формировался, ввиду отсутствия обесценившихся активов на балансе Общества по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2023, 31.12.2024 г.

Основные элементы учетной политики по учету основных средств

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, срок полезного использования которых существенно отличается, каждая такая часть может учитываться как самостоятельный инвентарный объект. Существенным признается отличие в сроках полезного использования более чем на 10 %.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Затраты по доставке указанных объектов основных средств относятся на увеличение первоначальной стоимости объекта и отражаются по дебету счета «Вложения во внеоборотные активы» в корреспонденции со счетами расчетов.

Принятие объектов основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на основании утвержденного уполномоченным лицом Акта приема-передачи основных средств формы ОС-1, который составляется на группу однородных инвентарных объектов, и документов, подтверждающих факт подачи на государственную регистрацию (в случаях, установленных Законодательством).

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Стоимость основных средств погашается линейным способом, путем начисления амортизационных отчислений и списания в состав расходов на продажу равномерно, в течение срока их полезного использования.

Сроки полезного использования объекта основных средств определяются исходя из классификации Основных средств, включаемых в амортизационные группы на основании Постановления правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды и утверждается руководителем.

По приобретенным объектам основных средств, ранее бывшим в эксплуатации, амортизация начисляется с учетом срока эксплуатации предыдущим собственником, указанного в документах, полученных от предыдущего собственника.

Все расходы, произведенные после ввода объектов основных средств в эксплуатацию, относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Активы, соответствующие критериям принятия объектов в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Учет ведется по каждому объекту арендованных основных средств, в разрезе арендодателей.

Книги, брошюры, журналы и т.п. издания списываются на общехозяйственные затраты по мере отпуска их в производство.

Начисление амортизации приостанавливается:

- по основным средствам, переведенным на консервацию на срок не менее трех месяцев;
- на период реконструкции и модернизации, капитального ремонта, объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере производства ремонта в полной сумме в том отчетном периоде, когда они имели место. Ремонтный фонд не формируется.

20/2.2. Незавершенные капитальные вложения (тыс. руб.)

Наименование показателя	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	**За 2024г.**	**1 385 961**	**529 984**	**-**	**(687 542)**	**1 228 548**
	за 2023г.	**1 045 003**	**485 227**	**(6 253)**	**(138 015)**	**1 385 961**
в том числе: Вентиляционная установка Breezart Airgy 250-381-30	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	23 782	-	-	(23 782)	-
Автоматизированная газотурбинная электростанция "ГТЭС №1" 2 турбины мощн. 135 кВт в Гостевом мотеле	за 2024г.	28 344	5 585	-	(33 929)	-
	за 2023г.	28 344	-	-	-	28 344
Автоматизированная газотурбинная электростанция "ГТЭС №2" 2 турбины мощн. 325 кВт вблизи Спортинг-Клуба	за 2024г.	70 408	6 950	-	(77 358)	-
	за 2023г.	70 408	-	-	-	70 408
Автоматическая пожарная сигнализация	за 2024г.	-	278	-	(278)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автополивочный водопровод (Копьёв)	за 2024г.	18 094	1 791	-	(19 885)	-
	за 2023г.	200	17 894	-	-	18 094
Автополивочный водопровод (Копьёв) 2	за 2024г.	-	125	-	-	125
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Благоустройство территории Комплекс гостевых коттеджей	за 2024г.	12 168	25 500	-	(37 668)	-
	за 2023г.	3 333	8 835	-	-	12 168
Блок-контейнер "Нефтяник" 6055*2435*2591 №7899201 789202 789203 789204 Модуль	за 2024г.	-	2 415	-	-	2 415
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Волоконно-оптическая линия связи на участке КТП до серверной	за 2024г.	-	140	-	(140)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Волоконно-оптическая линия связи на участке Серверная-Бассейн	за 2024г.	-	312	-	(312)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Волоконно-оптическая линия связи на участке Блок-контейнер-Слаботочный шкаф для пожарной сигнализации	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	93	-	(93)	-
Волоконно-оптическая линия связи на участке от Бассейна до КПП	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	689	-	(689)	-
Газовая водогрейная котельная тепловой мощностью 1200 кВт для эксплуатации	за 2024г.	496	483	-	-	979

Бассейна	за 2023г.	-	496	-	-	496
Гостевой коттедж №12	за 2024г.	31 769	-	-	(31 769)	-
	за 2023г.	31 761	8	-	-	31 769
Гостевой коттедж №13	за 2024г.	32 109	-	-	(32 109)	-
	за 2023г.	32 101	8	-	-	32 109
Гостевой коттедж №14	за 2024г.	29 804	-	-	(29 804)	-
	за 2023г.	29 796	8	-	-	29 804
Гостевой коттедж №15	за 2024г.	42 860	5	-	-	42 865
	за 2023г.	42 852	8	-	-	42 860
Гостевой коттедж №16	за 2024г.	42 894	5	-	-	42 899
	за 2023г.	42 886	8	-	-	42 894
Гостевой коттедж №17	за 2024г.	42 894	5	-	-	42 899
	за 2023г.	42 886	8	-	-	42 894
Гостевой коттедж №18	за 2024г.	35 895	5	-	-	35 990
	за 2023г.	35 977	8	-	-	35 985
Гостевой коттедж №19	за 2024г.	36 222	5	-	-	36 227
	за 2023г.	36 214	8	-	-	36 222
Гостевой коттедж №20	за 2024г.	36 256	5	-	-	36 261
	за 2023г.	36 248	8	-	-	36 256
Гостевой коттедж №21	за 2024г.	36 222	5	-	-	36 227
	за 2023г.	36 214	8	-	-	36 222
Гостевой коттедж №22	за 2024г.	36 787	5	-	-	36 792
	за 2023г.	36 779	8	-	-	36 787
Гостевой коттедж №23	за 2024г.	36 754	5	-	-	36 759
	за 2023г.	36 746	8	-	-	36 754
Гостевой коттедж №24	за 2024г.	42 878	5	-	-	42 883
	за 2023г.	42 870	8	-	-	42 878
Гостевой коттедж №25	за 2024г.	42 845	5	-	-	42 850
	за 2023г.	42 837	8	-	-	42 845
Гостевой коттедж №26	за 2024г.	44 101	5	-	-	44 106
	за 2023г.	44 093	8	-	-	44 101
Гостевой коттедж №27	за 2024г.	44 067	5	-	-	44 072
	за 2023г.	44 059	8	-	-	44 067
Гостевой коттедж №28	за 2024г.	44 101	5	-	-	44 106
	за 2023г.	44 093	8	-	-	44 101
Гостевой коттедж №29	за 2024г.	44 067	5	-	-	44 072
	за 2023г.	44 059	8	-	-	44 067
Гостевой коттедж №30	за 2024г.	31 208	-	-	(31 208)	-
	за 2023г.	31 200	8	-	-	31 208

Гостевой коттедж №31	за 2024г.	31 426	-	-	(31 426)	-
	за 2023г.	31 418	8	-	-	31 426
Гостевой коттедж №32	за 2024г.	31 098	-	-	(31 098)	-
	за 2023г.	31 090	8	-	-	31 098
Гостевой коттедж №33	за 2024г.	31 025	-	-	(31 025)	-
	за 2023г.	31 017	8	-	-	31 025
Дорожка бетонная вдоль Квалификационного (финального) тира	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	626	-	(626)	-
Здание Бассейна с помещением для кейтеринга	за 2024г.	248 791	367 161	-	-	615 953
	за 2023г.	53 406	197 927	-	(2 543)	248 791
Имитатор серфинга FlowRider Wave in a Box	за 2024г.	146 071	1 065	-	(147 136)	-
	за 2023г.	-	146 071	-	-	146 071
Комплект мебели в Спаренном ангаре с навесом	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 019	-	(1 019)	-
Комплект блок-контейнеров "Нефтяник" (11 блок-контейнеров)	за 2024г.	-	9 680	-	(9 680)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект блок-контейнеров ("Нефтяник"), включающий 35 блок-контейнеров	за 2024г.	-	23 759	-	(23 759)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект плавающих фонтанов	за 2024г.	-	21 815	-	(21 815)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Компьютер с системным блоком PROMEGA	за 2024г.	-	61	-	(61)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Компьютер с системным блоком PROMEGA 1	за 2024г.	-	61	-	(61)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер	за 2024г.	-	64	-	(64)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ливневые очистные сооружения наружной ливневой канализации для последующей эксплуатации Бассейна	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	3 851	14 106	-	(17 957)	-
Локальные очистные сооружения наружной фекальной канализации для целей эксплуатации объектов	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	30 422	-	(30 422)	-
Магистральные наружные сети, коммуникации эл/водо/снабжения, в/отвод, слаботочные сети Бассейн	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	6 253	-	(6 253)	-	-
Напорный трубопровод водопроводной сети	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 677	-	(2 677)	-
Подпорные стены, дорожки, проезды	за 2024г.	-	4 309	-	(4 309)	-
	за 2023г.	-	8 721	-	(8 721)	-
Подъёмник строительный ПГКС(М) 2У-50-600*600*800	за 2024г.	-	3 486	-	(3 486)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подъёмник строительный ПГКС(М) 2У-50-800*700*800	за 2024г.	-	3 507	-	(3 507)	-

	за 2023г.	-	-	-	-	-
Реконструкция нежилого здания Склад боеприпасов и оружия	за 2024г.	30 707	6 245	-	(36 952)	-
	за 2023г.	-	30 707	-	-	30 707
Система видеонаблюдения из 7-и видеокамер с подключением к серверной на Модульном блоке в/подготовке	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 053	-	(1 053)	-
Система внутреннего электроснабжения	за 2024г.	3 510	(3 510)	-	-	-
	за 2023г.	3 510	-	-	-	3 510
Система водоотведения и устройство котлована для Бассейна	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	3 400	-	-	(3 400)	-
Система контроля и управления доступом СКУД в Модульный блок водоподготовки	за 2024г.	-	296	-	(296)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система наружного освещения	за 2024г.	-	19 254	-	(19 254)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система охранно-тревожной и пожарной сигнализации КХО	за 2024г.	-	68	-	(68)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина Вязьма	за 2024г.	-	2 023	-	(2 02)3	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Солнечная электрогенераторная установка	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	995	-	(995)	-
Сооружение газопровода среднего и низкого давления	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	21 318	-	-	(21 318)	-
Теплица	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	599	-	(599)	-
Операции по приобретению основных средств	за 2024г.	-	26 982	-	(26 982)	-
	за 2023г.	-	22 121	-	(22 121)	-

Инновация и модернизация производства Обществом не осуществлялась.

Основные элементы учетной политики по учету капитальных вложений

Формирование стоимости инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств, нематериальных активов или иных необоротных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива (ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н) при наличии следующих условий:

а) расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;

б) расходы по займам, связанные с приобретение, сооружением и (или) изготовление инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;

в) начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого месяца за месяцем прекращения приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива.

В случае если организация начала использовать инвестиционный актив для изготовления продукции, выполнения работ, оказания услуг, несмотря на незавершенность работ по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включать в стоимость такого актива с первого числа месяца, следующего за месяцем начала использования инвестиционного актива.

В случае, если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с такими приобретениями, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретение, сооружение и (или) изготовление такого актива (определяется расчетным путем).

20/2.3. 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	36 952	-
в том числе:	5261	-	-
Реконструкция нежилого здания Склад боеприпасов и оружия / Склад спортивного инвентаря		36 952	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

20/2.4. Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

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	334 974	335 310	336 561
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	729 506	782 270	782 270
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	-	-	-

В составе арендованных основных средств Общества по состоянию на 31.12.2024г. числятся земельные участки на общую сумму (по кадастровой стоимости) 729 506 тыс. руб. соответственно:

- По Договору аренды земельного участка № А31/И-ЛН/160115 от 16.01.2015 г., заключенному с ОО «Игнатово-3». С неопределенным сроком действия. Площадь земельного участка 197 394 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:1020, кадастровая стоимость 636 тыс. руб. Арендная плата установлена в размере 137 тыс. руб. в год, в том числе НДС 20%.
- По Договору аренды земельного участка № А33/И-ЛН/160115 от 16.01.2015 г., заключенному с ОО «Игнатово-3». С неопределенным сроком действия. Площадь земельного участка 23 106 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:1021, кадастровая стоимость 13 409 тыс. руб. Арендная плата установлена в размере 16 тыс. руб. в год, в том числе НДС 20%.
- По Договору аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности, № 300813(04036-Z) от 01.02.2006 г. Площадь земельного участка 72 686 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:35, кадастровая стоимость 94 688 тыс. руб. Арендная плата установлена на 2024 гг. в размере 1 132 тыс. руб.
- По Договору аренды земельного участка, находящегося в государственно собственности № 300813(04035-Z) от 01.02.2006 г. Площадь земельного участка 530 000 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:33, кадастровая стоимость 620 773 тыс. руб. Арендная плата установлена на 2024 г. в размере 8 252 тыс. руб.

В соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ» (Приказ Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н), по состоянию на 31.12.2021 г. в отчетности Общества были отражены права пользования активами (ППА) и обязательства по аренде в размере 163 951 тыс. руб. по Договорам аренды земельных участков:

- По Договору аренды № 300813(04036-Z) от 01.02.2006 г. – в сумме 19 773 тыс. руб.
- По Договору аренды № 300813(04035-Z) от 01.02.2006 г. – в сумме 144 178 тыс. руб.

За 2022 г. начислена амортизация прав пользования активами в размере 4 806 тыс. руб.
За 2023 г. начислена амортизация прав пользования активами в размере 4 819 тыс. руб.
За 2024 г. начислена амортизация прав пользования активами в размере 4 863 тыс. руб.

Права пользования активами по Договорам аренды земельных участков в отчетности Общества, за вычетом амортизации, составили сумму:
на конец 2022 г. – 159 145 тыс. руб.,
на конец 2023 г. – 154 325 тыс. руб.,
на конец 2023 г. – 149 463 тыс. руб.

В составе собственных объектов основных средств, числящихся на балансе Общества по состоянию на 31.12.2022 г. – 31.12.2024 г., переданных в аренду, учтены основные средства (объекты недвижимости: Здание СПА центра, Здание салона красоты, а также машины и оборудование) на общую сумму 276 161 тыс. руб., переданные в аренду:

- ООО «СПА у озера» (Договор аренды № 11/10-16-ЛН/СПА от 11.10.2016 г. – аренда Здания СПА центра, Здания салона красоты, помещений в Здании бани СПА центра с кафе и галереей; Договор аренды оборудования и инвентаря № СПА/ЛН-АО от 09.04.2015 г., Договор аренды оборудования и инвентаря № СПА-ЛН/АО от 01.09.2021 г.);
- ООО «Ред Дир» (Договор аренды оборудования и инвентаря № 011019/ЛН-РД от 01.10.2019 г.);
- ООО «Озеро Лисье» (Договор аренды оборудования и инвентаря № АО/ЛН-ОЛ/31012017 от 31.01.2017 г.);

№ п/п	Наименование объекта, вид номер и дата государственной регистрации права	Кадастровый номер	Год постройки	Первоначальная стоимость объекта, тыс. руб.		
				На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
	ЗДАНИЯ					
1	Здание бани СПА центра с кафе и галереей. Собственность № 50:04:0180501:1467-50/004/2017-3 от 15.02.2017	50:04:0180501:1467	2016 г.	90 595	90 595	90 595
2	Здание салона красоты. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-244/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1010	2013 г.	48 862	48 862	48 862
3	Здание СПА центра. Собственность № 50-50/004-50/004/011/2016-245/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1017	2013 г.	136 704	136 704	136 704
	ИТОГО:			**276 161**	**276 161**	**276 161**

№ п/п	Наименование Арендатора, Договор аренды	Предмет аренды	Первоначальная стоимость оборудования, тыс. руб.		
			На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
	ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ				
1	ООО «Озеро Лисье» Договор аренды оборудования и инвентаря № АО/ЛН-ОЛ/31012017 от 31.01.2017 г.	Оборудование и инвентарь в Здании Бани СПА	2 065	2 065	2 065
2	ООО «СПА у озера» Договоры аренды оборудования и инвентаря № СПА/ЛН-АО от 09.04.2015 г. и № СПА-ЛН/АО от 01.09.2021 г.	Оборудование и инвентарь в Здании Бани СПА	5 232	5 232	5 232
3	ООО «СПА у озера» Договоры аренды оборудования и инвентаря № СПА/ЛН-АО от 09.04.2015 г. и № СПА-ЛН/АО от 01.09.2021 г.	Оборудование и инвентарь в Здании салона красоты и в Здании СПА центра	36 697	37 033	38 284

4	ООО «Ред Дир» Договор аренды оборудования и инвентаря № 010415/ЛН-РД от 01.04.2015 г.	Оборудование и инвентарь в Здании «Спортинг-клуба»	14 819	14 819	14 819
	ИТОГО оборудование:		**58 813**	**59 149**	**60 400**
	ВСЕГО:		**334 974**	**335 310**	**336 561**

Основные элементы учетной политики по учету арендованного имущества

Основные средства, полученные по договору аренды, учитываются за балансом в оценке, указанной в договорах на аренду. Учет ведется по каждому объекту арендованных основных средств, в разрезе арендодателей.

20/3. Финансовые вложения

20/3.1. Наличие и движение финансовых вложений

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2024 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
	5311	За 2023 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
в том числе: доли в УК	5302	За 2024 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
	5312	За 2023 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	5306	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2024 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
	5310	За 2023 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-

По строке 1170 Бухгалтерского баланса в составе Долгосрочных финансовых вложений Общества отражены доли в уставных капиталах:

№ п/п	Наименование организации	Период возникновения	Вид вложения	Доля в УК %	Сумма, тыс. руб., по состоянию на:		
					31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
1	ООО "Игнатово-1"	29.11.2007	Доля в УК	100	50 599	50 599	50 599

2	ООО "Игнатово-2"	29.11.2007	Доля в УК	100	82 311	82 311	82 311
3	ООО "Игнатово-3"	29.11.2013	Доля в УК	100	27 197	27 197	27 197
4	ООО "Фокслэнд"	24.11.2008	Доля в УК	19,9	2	2	2
	ИТОГО:				**160 110**	**160 110**	**160 110**

По результатам инвентаризации и проверки на обесценение финансовых вложений Общества на конец отчетного 2024 года, признаков обесценения финансовых вложений не выявлено. По распоряжению Руководителя, принято решение: резерв под обесценение финансовых вложений – не создавать.

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Основные элементы учетной политики по учету финансовых вложений

В качестве единицы бухгалтерского учета финансовых вложений принимается:

- отдельная ценная бумага;
- заем выданный;
- каждый факт участия в капитале организации или простом товариществе, не оформленный ценной бумагой;
- каждое право требование (приобретенная дебиторская задолженность);
- иные аналогичные объекты.

Аналитический учет финансовых вложений организуется в разрезе краткосрочных и долгосрочных вложений; по видам финансовых вложений и объектам вложений на раздельных субсчетах, с учетом требований ПБУ 19/02.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств, затраты по полученным кредитам и займам учитываются в составе прочих расходов в соответствии с ПБУ 15/01. Проценты, уплачиваемые по заемным средствам, привлеченным для приобретения финансовых вложений, относятся к прочим расходам текущего периода, и учитываться по дебету счета 91.2 «Прочие расходы».

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу), на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу (не более 5% от общей суммы затрат), такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги. Эти (несущественные) затраты не участвуют в калькулировании себестоимости ценных бумаг.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем ежеквартальной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Если по одной и той же ценной бумаге рыночная цена рассчитывалась двумя или более организаторами торговли, то приоритетными считаются рыночные цены фондовой биржи РТС или Московской межбанковской валютной биржи в зависимости от того, на какой из бирж объем торгов в количественном выражении по этой ценной бумаге больше.

Результат переоценки относится на финансовые результаты организации (в составе прочих доходов или расходов), независимо от вида финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

При выбытии финансового вложения, по которому определяется текущая рыночная стоимость, стоимость такого финансового вложения будет определяться исходя из последней его оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Ценные бумаги (за исключением акций акционерных обществ, облигаций), вклады в уставные капиталы других организаций, вклады по договору простого товарищества, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Задолженность по процентам по предоставленным займам отражается отдельно в составе дебиторской задолженности.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится ежегодно, по состоянию на 31 декабря отчетного года. При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, организация образует резерв за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов).

Алгоритм проведения проверки:

1. Оценивается наличие ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений:
   - банкротство эмитента ценных бумаг;
   - отсутствие поступлений в виде процентов и дивидендов;
   - совершение множества сделок на рынке с этими ценными бумагами по ценам существенно ниже учетной стоимости и т.п.

2. Если один из перечисленных признаков характерен для финансовых вложений Общества, определяется их расчетная цена.

Расчетная стоимость одной акции, % (доли) участия в УК организации определяется путем деления стоимости чистых активов на количество эмитированных акций или 100 (при определении расчетной стоимости доли участия в УК). Порядок оценки стоимости чистых активов акционерных обществ утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29.01.2003 N 10н/03-6/пз.

3. Проверка снижения стоимости финансовых вложений осуществляется при одновременном наличии следующих признаков:
   - учетная стоимость выше их расчетной стоимости на протяжении двух последних отчетных дат на 10 процентов;
   - на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

4. При условии наличия устойчивого существенного снижения Общество создает резерв под обесценение ценных бумаг на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв создается за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов): Д-т 91.2 К-т 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

20/4. Запасы

20/4.1. Наличие и движение запасов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себесто-имость (балансовая стоимость)	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себесто-имость (балансовая стоимость)	Величина резерва под снижение стоимости
						Себесто-имость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2024 г.	171 243	-	181 708	(164 763)	-	-	X	188 188	-
	5420	За 2023 г.	47 179	-	262 640	(138 576)	-	-	X	171 243	-
в том числе: Материалы	5401	За 2024 г.	70 228	-	181 034	(163 536)	-	-	-	87 726	-
	5421	За 2023 г.	36 748	-	168 038	(134 558)	-	-	-	70 228	-
в том числе: Животные на выращивании	5402	За 2024 г.	1 734	-	-	(491)	-	-	-	1 243	-
	5422	За 2023 г.	1 939	-	-	(205)	-	-	-	1 734	-
в том числе: Товары	5404	За 2024 г.	99 281	-	674	(736)	-	-	-	99 219	-
	5424	За 2023 г.	8 492	-	94 602	(3 813)	-	-	-	99 281	-

В составе материальных запасов Общества по строке 12101 «Материалы» Бухгалтерского баланса – отражена учетная стоимость хозяйственных товаров и эксплуатационного инвентаря.

По строкам 12104 «Товары» и 12103 «Товары отгруженные» Бухгалтерского баланса – отражена учетная стоимость товарных запасов, предназначенных для оптово-розничной торговли.

Проверка на обесценение

Проверка на обесценение проведена в 2023 году на дату проведения инвентаризации по состоянию на 31.12.2023 г., устойчивое, существенное снижение стоимости товарно-материальных ценностей не выявлено. В соответствии с решением Инвентаризационной комиссии, утвержденным руководителем организации, резерв под обесценение товарно-материальных запасов ООО «Лисья нора» в отчетном периоде – не формировался, ввиду высокой оборачиваемости материальных запасов и отсутствия обесценившихся активов на балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 г.

20/4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Материальных запасов, переданных/полученных в залог, на балансе Общества нет.

В забалансовом учете Общества учтены материальные ценности, переданные в производство, на общую сумму:

- 88 100 тыс. руб. на 31.12.2022 г.
- 92 102 тыс. руб. на 31.12.2023 г.
- 94 193 тыс. руб. на 31.12.2024 г.

Основные элементы учетной политики по учету товарно-материальных ценностей

Основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности Общества по фактической стоимости их приобретения от поставщиков.

Материальные ценности, списываемые в производство, реализуемые на сторону, оцениваются по средней себестоимости.

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется по фактической себестоимости, без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю в залог, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету на забалансовые счета в оценке, предусмотренной в договоре.

Списание объектов учета стоимостью не более 40 000 рублей и соответствующих критериям основных средств осуществляется по факту передачи в производство.

Количественный учет списанных материалов ведется до момента окончания их использования/эксплуатации за балансом.

20/5. Дебиторская и кредиторская задолженность

20/5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период (с учетом резерва по сомнительным долгам)						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 долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2024 г.	209 536	-	13 306	-	(209 536)	-	-	-	13 306	-
	5521	За 2023 г.	216 103	-	209 536	-	(216 103)	-	-	-	209 536	-
в том числе: Авансы под приобретение внеоборотных активов	5502	За 2024 г.	209 536	-	13 306	-	(209 536)	-	-	-	13 306	-
	5522	За 2023 г.	216 103	-	209 536	-	(216 103)	-	-	-	209 536	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2024 г.	651 684	(17 628)	674 907	-	(651 684)	-	2 504	-	674 907	(15 124)
	5530	За 2023 г.	203 640	(22 244)	651 684	-	(203 640)	-	4 616	-	651 684	(17 628)
в том числе:	5511	За 2024 г.	651 684	(17 628)	674 907	-	(651 684)	-	2 504	-	674 907	(15 124)
	5531	За 2023 г.	203 640	(22 244)	651 684	-	(203 640)	-	4 616	-	651 684	(17 628)
Прочие оборотные активы	5503	За 2024 г.	41 907	-	2 396	-	(41 907)	-	-	-	2 396	-
	5523	За 2023 г.	30 631	-	41 907	-	(30 631)	-	-	-	41 907	-
в том числе: НДС с авансов капитальных, НДС налогового агента	5504	За 2024 г.	41 907	-	2 396	-	(41 907)	-	-	-	2 396	-
	5524	За 2023 г.	30 631	-	41 907	-	(30 631)	-	-	-	41 907	-
Итого	5500	За 2024 г.	903 127	(17 628)	690 609	-	(903 127)	-	2 504	-	690 609	(15 124)
	5520	За 2023 г.	450 374	(22 244)	903 127	-	(450 374)	-	4 616	-	903 127	(17 628)

20/5.2. 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	15 124	-	17 628	-	22 244	-

В составе прочих внеоборотных активов по строке 11902 Бухгалтерского баланса Общества отражена сумма авансов, оплаченных подрядчикам (поставщикам) на создание (строительство, приобретение) объектов основных средств:

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора/кредитора, ИНН	Числится задолженность	Дата начала	Сумма, тыс. руб.			Документ, подтверждающий задолженность	ИТОГО 2024 г.	
				31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2024 г.		НДС	Без НДС
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АРМАН ЭНЕРГО, ИНН 7811675536	Комплектующие для ГТЭС	2022 г.	18 563	15 111	26	Договор № 5611-2022 от 25.10.2022 Спецификация 1,2,3,4,5	4	22
2		Разработка документации	2023 г.	0	659	659	Договор № 01-11АЭ/2023 от 07.03.2023	110	549
3	ДЕЕВ ООО, ИНН 6312150394	Бассейн, СМР	2023 г.	0	808	0	Договор № 141123-1 от 24.11.2023	0	0
4	Дилерский Центр ЮНИСОО, ИНН 5047096152	Снегоуборщики Caiman Valto 30CVE	2022 г.	361	0	0	Счет № С-112633 от 16.11.2022	0	0
5	ИП Коротаева А.Ш.	Фигуры	2022 г.	788	0	0	Договор № 0111_22 от 09.11.2022	0	0
6	ИП Копьев Р.Д., ИНН 164302003694	Система автоматического полива	2021 г.	15 051	0	1 326	Договор № ЛН-К/1124 от 29.11.2024	0	1 326
7	Карт Бланш Инжиниринг ООО, ИНН 7714699490	Устройство внутренних инженерных коммуникаций	2024 г.	0	79 194	0	Договор № 1/СТРО23 от 03.07.2023	0	0
8		Проектные работы, АГО	2021 г.	4 563	0	0	Договор № ПР-01-21 от 15.07.2021	0	0
9		Бассейн, СМР	2022 г.	33 870	50 506	0	Договор № 1/СТРО22 от 27.07.2022	0	0
10		Бассейн, Устройство кровли	2022 г.	42 041	0	0	Договор № 2/СТРО22 от 17.11.2022	0	0
11		Бассейн, Стройматериалы	2023 г.	0	2 204	0	Договор № П-01/23 от 13.06.2023	0	0
12	Корнет ООО, ИНН 5007004469	Разработка проектной документации	2023 г.	0	655	0	Договор № 05/07П от 05.07.2023	0	0
13	НИКА ПЛАС ООО, ИНН 7713468570	Изготовление фонтана	2023 г.	0	13 338	0	Договор № ЛН-НП/0723 от 05.07.2023	0	0
14	Парк-ИН ООО, ИНН 7713726461	Изготовление фонтана	2023 г.	0	400	0	Договор № 06/03/23 от 06.03.2023	0	0
15		Изготовление фонтана	2023 г.	0	7 651	0	Договор № 29 от 16.06.2023	0	0
16	Перспективные Энергетические Решения, ИНН 5050114115	Монтаж системы освещения	2021 г.	15 225	15 225	0	Договор № 44/Ш/21 от 18.10.2021	0	0
17			2022 г.	2 317	0	0	Договор № 42/Ш/2022 от 16.11.2022	0	0
18	Пусковой элемент АО, ИНН 7704649210	Разработка проектной документации	2021 г.	7 821	7 821	0	Договор № ЛН-ПЭ/10-20 от 01.10.20 Д/С 1	0	0
19	САЛЮС ООО, ИНН 5249129403	Модульные блок-контейнеры	2023 г.	0	28 011	0	Договор № 10-07/ЛП от 28.07.2023	0	0

20	Сантехмонтаж сервис, ИНН 9719003825	ЛОС наружной ливнёвой канализации	2022 г.	10 462	0	0	Договор № 26-10 от 26.10.2022	0	0
21	Строймонтаж ООО, ИНН 9731032798	Бассейн, СМР	2022 г.	46 334	14 515	574	Договор № 2022/СМ-58 от 31.01.2022	96	478
22	ТЕХИННОВАЦИЯ ООО, ИНН 5025031289	Комплект газового оборудования	2023 г.	0	13 117	13 117	Договор № 009/06/2023 от 08.06.2023	2 186	10 931
23		Проектная документация газового обор-я	2022 г.	2 229	2 229	0	Договор № 021/04/22 от 15.07.2022	0	0
33	White Water ERA GmbH	Бассейн, Имитатор серфинга	2021 г.	47 108	0	0	Контракт б/н от 19.10.2021	0	0
	ИТОГО:			**246 734**	**251 443**	**15 702**		**2 396**	**13 306**
	ИТОГО без НДС:			**216 103**	**209 536**	**13 306**			
	НДС:			**30 631**	**41 907**	**2 396**			

В составе краткосрочной дебиторской задолженности Общества на 31.12.2024 г. числится дебиторская задолженность, подтвержденная результатами инвентаризации (расшифрована в таблице), а также текущая задолженность по налогам и сборам, социальному страхованию.

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора/кредитора	ИНН	Числится задолженность		Сумма задолженности, тыс. руб.		Документ, подтверждающий задолженность
			за что	дата начала	дебиторская	кредиторская	
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПОСТАВЩИКИ						
1	Актион-пресс	7702272022	Журнал "Главбух"	31.12.2024	17		Счет Главбух
2	АРМАН ЭНЕРГО	7811675536	Оборудование для ГТС	02.07.2024	26		Договор № 5611-2022 от 25.10.2022 Спецификация 2,5
3			Разработка документации	28.03.2023	659		Договор № 01-11АЭ/2023 от 07.03.2023
4	АТЛЕТИКО-2 ООО	7723436017	Спортивные товары	13.12.2024	396		Счет № 1589447 от 12.12.2024
5	Гидромашсервис ООО	7713342585	Аренда помещения	31.12.2024	223		Договор № 39 от 30.08.2024
6	Дмитровский завод МЖБК	7710121637	Бетон	06.10.2023	45		По счетам с 06.07.2023
7	Дмитровское РО МО ВДПО	5007029696	ТО радиооборудования	31.12.2024	2		Договор №85/1 от 01.04.2019
8	ДорХан Северо-Запад	7816035755	Ремонт ворот	13.12.2024	43		Счет № ДХ-Счет-Договор-9432 от 12.12.2024
9	ИНСПРО АО КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА	7719646283	Абонементное обслуживание 1С	31.12.2024	54		Договор № 4/ЛЦ-2021 от 15.01.2021
10	Интернет Решения	7704217370	ТМЦ	01.12.2024	1		Счет №72201223-0027 от 22.03.2024
11	Интегра	2801214008	Идентификация посетителей	31.12.2024	4		Л/С 126578

12	ИП Горячев Алексей Юрьевич	500704582052	Монтаж металлоконструкций	20.12.2024	63		Договор № ЛН-Г/190623 от 19.06.2023
13	ИП Копьев Рафаэль Данисович	164302003694	Система автополива	29.11.2024	1 326		Договор № ЛН-К/1124 от 29.11.2024
14	ИП Почестнева Зоя Леонидовна	502407920168	Ремонт ворот	16.12.2024	32		Счет № ПИ-Счет-Договор-7308 от 12.12.2024
15	ИП Трушина О.Н	507560032192	Рассада	13.12.2024	121		Счет № 218 от 27.11.2024
16	КЕХ еКоммерц	7710668349	Личный кабинет 206723815	31.12.2023	1		Л/С 206723815
17	КОМУС ООО	7721793895	Канцтовары	18.10.2024	4		Счет №0VT/1743241/54704113 от 17.10.2024
18	КОНКВЕСТ	7701765681	Ремонт э/кара	27.12.2024	140		Счет № 254 от 25.12.2024
19	Манго Телеком	7709501144	Телекоммуникационные услуги	31.12.2024	23		Л/С 16738057
20	Мособлгазпоставка	5032242379	Поставка газа	31.12.2024	3 157		Договор поставки газа № 3329-НДП от 19.12.2019
21	НТВ+ ООО	7726394478	НТВ+	31.12.2024	124		Договор № 2297319488
22	ОБОРУДОВАНИЕ ДЛЯ АВТОМАТИЗАЦИИ	5047269609	Контроллер, блок питания	12.09.2023	1		Счет № 198720 от 11.09.2023
23	Почта России ФГУП	7724490000	Аренда почтовой ячейки	31.12.2024	20		Абонирование ячейки 633
24	Пардус Лимитед Компани	5048034342	Колёсные диски	13.12.2024	28		Счет №106 от 11.12.2024
25	ПК ДЫМОХОДНЫЕ СИСТЕМЫ СМИРНОВ	5036154081	Установка дымохода	27.12.2024	31		Счет № 1163 от 25.12.2024
26	ПЭК ООО	7721823853	Транспортно-экспедиционные услуги	22.10.2024	1		Счет № ДМА03050038 от 05.03.2020
27	СПК "Регион"	5034040988	Арматура	01.06.2023	3		Договор №004638/23 от 31.05.2023
28	Строймонтаж	9731032798	Устройство стен и перекрытий Бассейна	25.03.2024	574		Договор № 2022/СМ-58 от 31.01.2022 ДС1
29	СМАРТЕЛ	5007111608	Планы эвакуации	20.12.2024	188		Счет № 237 от 12.02.2024
30	ТЕХИННОВАЦИЯ ООО	5025031289	Комплект газового оборудования, установка	07.07.2023	13 117		Договор № 009/06/2023 от 08.06.2022
31	ТЕХНИЧЕСКИЙ КОНТРОЛЬ	7713444869	Услуги по разработке должностных инструкций	16.08.2021	381		Договор № ТК/12-20/46 от 05.08.2021
32	ТКТЕЛ ЦЕНТР	9718148433	Услуги хостинга	27.12.2024	16		Договор НТ-2290-Ю от 16.12.2019
33	Торговый Дом Нефтьмагистраль	7722582752	Топливо по топливным картам	24.12.2024	36		Договор № ТК-1241/18 от 21.03.2018 топливо
34	Эковентмонтаж,	4823058324	Ремонт вентилятора	20.12.2024	122		Счет №184 от 17.12.2024
35	ЮНОНА-2	2128000368	Трубы	30.08.2024	26		Счет № 10945 от 30.08.2024
36	Яндекс	7736207543	Шланги поливочные	10.12.2024	59		Счет № 235503454 от 16.05.2023
	Итого поставщики по ОСВ:				**21 063**		
	в том числе, Резерв сомнительных долгов				***430***		
	в том числе, Авансы			***с НДС***	***15 702***	***НДС***	***2 396***

	капитального строительства						
	Поставщики без резерва и капитальных авансов				**4 931**		
	ПОКУПАТЕЛИ						
1	Физические лица		Штраф	31.12.2023	20		Штраф
2	ООО "Веста"	5007061964	Услуги аренды контейнера с э/снабжением	30.09.2024	1 323		Договор № А/ССК-В101-01-13 от 01.01.13
3	ГБУ МО СШОР по летним видам спорта	5047053381	Услуги спортсооружений	30.09.2024	32		Контракт №018ЕП/2024 от 27/12/23; Контракт №070ЕП/2024 от 16/10/24
4	Карт Бланш ИНЖЕНИРИНГ ООО	7714699490	Договор субаренды	30.09.2024	110		Договор субаренды части зем.уч. АЗ/ЛН-КБ/100118
5	ООО "СПА У ОЗЕРА"	5007072050	Отчет агента	30.09.2024	185		Агентский договор № ЛН/СПА-04/2013 от 01.04.2013
6	ОСОО "Стрелковый Союз России"	7704106133	УТС, соревнования	24.10.2024	1 712		Приложение А-(ЕКП № 2046500024019967)
7				05.11.2024	5		Приложение А-(ЕКП № 2046500024028050)
8				27.08.2024	46		Приложение ЕКП № б/х
9				25.09.2024	1 105		Приложение ЕКП № 6399
10				24.10.2024	160		Приложение А (тренерский курс) с 18/10/24 по 24/10/24
11				28.09.2023	1		Приложение ЕКП № 28919
12				18.09.2023	1		Приложение ЕКП № 28925
13				06.06.2024	67		счет № 250
14				16.06.2024	244		счет № 258
15				26.09.2024	10		счет № 330
16				19.12.2024	1		Счет 431 от 19.12.2024
17	ТБАНК АО	7710140679		31.12.2024	2		Договор аренды №13796 от 11.11.2024
18	ООО "Фокслэнд"	7730593765	Оборудование	31.12.2021	316		Договор купли-продажи №27/12-2012(об)-лн/фл оборудование
19			Товар	31.12.2021	14 378		Договор купли-продажи №27/12-2012(тз)-лн/фл товар
	Итого покупатели по ОСВ:				**19 716**		
	в том числе, Долгосрочная задолженность				***0***		
	в том числе, Резерв сомнительных долгов				***14 694***		
	Покупатели без резерва и долгосрочной задолженности				**5 022**		

	ПРОЧИЕ						
1	ИП Кузнецов А.А.	772139542567	Договор оказания услуг	31.12.2024	48		Договор оказания услуг № ЛН-КАА/231224 от 23.12.2024
2	ИГНАТОВО-1 ООО	5007060456	Заем	31.12.2024	44 873		Договор займа №З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021
3	ИГНАТОВО-2 ООО	5007060470	Беспроцентный заем	31.12.2024	558 660		Договор беспроцентного займа №З/ЛН/И2/140922 от 14.09.2022 г.
4	Московский областной таможенный пост		Таможенные сборы	04.08.2021	71		ГТД№10013160/060821/0479998
5	УФК по МО Росприроднадзор		Негативное воздействие	31.12.2023	127		Акт сверки Роспроднадзор
6	Росбанк филиал Тбанк		Проценты	31.12.2024	238		Проценты по депозиту
7	Сафронова С.О.		алименты	31.12.2024	20		алименты
	Итого прочие по ОСВ:				**604 037**		
	в том числе, Резерв сомнительных долгов				***0***		
	Прочие без резерва и НДС НА				**604 037**		
	РАСЧЕТЫ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ						
1	Пыкэлэу Михаил Васильевич		Выдано в подотчет	31.12.2024	1		РКО
	Итого расчеты с подотчетными лицами:				**1**		
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ						
1	НДС			31.12.2024	42 109		
2	Единый налоговый счет			31.12.2024	3 496		
	Итого по налогам и сборам:				**45 605**		
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ						
1	Социальное страхование			31.12.2024	140		
	Итого расчеты по социальному страхованию:				**140**		
	РАСЧЕТЫ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА			31.12.2024	**47**		
	ВСЕГО:				**659 783**		

Начислен резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2024 г.

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование, адрес и номер телефона дебитора, кредитора	Числится задолженность		Сумма задолженности, тыс. руб.		Документ, подтверждающий задолженность
		за что	дата начала	дебиторская	кредиторская	
	ПОСТАВЩИКИ					
1	Дмитровский завод МЖБК	Бетон	06.10.2023	45		По счетам с 06.07.2023
2	КЕХ еКоммерц	Личный кабинет 206723815	31.12.2023	1		Л/С 206723815
3	ОБОРУДОВАНИЕ ДЛЯ АВТОМАТИЗАЦИИ	Контроллер, блок питания	12.09.2023	1		Счет № 198720 от 11.09.2023
4	СПК "Регион"	Арматура	01.06.2023	3		Договор №004638/23 от 31.05.2023
5	ТЕХНИЧЕСКИЙ КОНТРОЛЬ	Услуги по разработке инструкций	16.08.2021	381		Договор № ТК/12-20/46 от 05.08.2021
	Итого поставщики:			**430**		
	ПОКУПАТЕЛИ					
6	ООО «Фокслэнд»	За товар	31.12.2020	14 378		Договор купли-продажи №27/12-2012(тз)-лн/фл товар
7		За оборудование	31.12.2018	316		Договор купли-продажи №27/12-2012(об)-лн/фл оборудование
	Итого покупатели:			**14 694**		
	ВСЕГО:			**15 124**		

Информация о расходах будущих периодов, отраженных в составе прочих внеоборотных активов (строки 11901 и 12601 Баланса).

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сальдо на начало периода	В том числе долгосрочная часть в составе строки баланса 1190	В том числе, краткосрочная часть в составе строки баланса 12605	Поступило за отчетный период	Выбыло в отчетном периоде	Сальдо на конец периода	В том числе, долгосрочная часть в составе строки баланса 1190	В том числе, краткосрочная часть в составе строки баланса 12605
	Лицензии								
1	Лицензия на использование СКЗИ "КриптоПро CSP"сроком на 5 лет	**16**	**16**	**0**	0	(16)	**0**	**0**	**0**
	Итого лицензии	**16**	**16**	**0**	0	(16)	**0**	**0**	**0**
	Прочие	**0**	**0**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
4	Права на заключение договора аренды зем. уч-ка от 17.01.2006	**339**	**339**	**0**	0	(12)	**326**	**326**	**0**

5	Передача(уступка) прав и обяз. по Дог. аренды зем. участка 53 Га от 29.08.2016 кад..№50:04:0180501:33	**210**	**210**	**0**	0	(6)	**204**	**204**	**0**
6	Права на заключение договора аренды зем. уч-ка от 23.06.2006 7 Га Кад.№50:04:0180501:35	**281**	**281**	**0**	0	(10)	**271**	**271**	**0**
	Итого прочие	**830**	**830**	**0**	0	(2)9	**801**	**801**	**0**
	Полисы страхования	**0**	**0**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
7	Договор страхования имущества юр. и физ. лиц от огня и других о № 24 РТ 2071/SMBRE от 11.04.2024 СОГАЗ	**0**	**0**	**0**	2 693	(1 933)	**760**	**0**	**760**
8	Договор страхования имущества юр. и физ. лиц от огня и других о № SGZPG-33230000005283 от 13.04.2023	**651**	**0**	**651**	0	(651)	**0**	**0**	**0**
	Итого полисы страхования	**651**	**0**	**651**	2 693	(2 584)	**760**	**0**	**760**
	Итого расходы будущих периодов (сч.97)	**1 497**	**846**	**651**	2 693	(2 629)	**1 561**	**801**	**760**

Основные элементы учетной политики по учету расходов будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе обособленно, как расходы будущих периодов, и подлежат списанию в состав расходов равномерно, в течение периода, к которому они относятся. Срок списания таких расходов определяется на основании сопроводительных документов от поставщиков (договора, технической документации, свидетельства и т.д.), а при невозможности такого определения – на основании приказа директора или руководителя структурного подразделения.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- затраты на приобретение лицензий;
- затраты на приобретение имущественных прав на компьютерные программы;
- затраты на приобретение прав по договорам аренды имущества;
- расходы по освоению новых производств.

В состав долгосрочных расходов будущих периодов, включаемых по итогам 2023 г. в состав прочих внеоборотных активов, относятся:

- затраты на приобретение лицензий;
- затраты на приобретение имущественных прав на компьютерные программы;
- затраты на приобретение прав по договорам аренды имущества;

- сроком использования свыше 12 мес.

Фактов исполнения организацией заведомо убыточных договоров в отчетном году – не выявлено.

20/5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

в тыс. руб.

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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2024 г.**	**159 317**	**-**	**-**	**(2 815)**	**-**	**156 502**
	5571	**за 2023 г.**	**161 672**	**-**	**-**	**(2 355)**	**-**	**159 317**
в том числе:								
Прочие обязательства - обязательства по аренде	5552	за 2024 г.	159 317	-	-	(2 815)	-	156 502
	5572	за 2023 г.	161 672	-	-	(2 355)	-	159 317
Краткосрочные обязательства - всего	**5560**	**за 2024 г.**	**1 811 205**	**546 139**	**-**	**(174 206)**	**(1 394)**	**2 181 744**
	5580	**за 2023 г.**	**711 302**	**1 133 560**	**-**	**(33 347)**	**(311)**	**1 811 205**
в том числе:								
Заемные средства - краткосрочные займы	**5561**	**за 2023 г.**	**1 636 999**	**491 550**	**-**	**-**	**-**	**2 128 549**
	5581	**за 2023 г.**	**642 999**	**994 000**	**-**	**-**	**-**	**1 636 999**
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5562**	**за 2024 г.**	**174 206**	**54 589**	**-**	**(174 206)**	**(1 394)**	**53 195**
	5582	**за 2023 г.**	**68 303**	**139 560**	**-**	**(33 347)**	**(311)**	**174 206**
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	за 2024 г.	136 543	10 017	-	(136 543)	(1 394)	8 623
	5583	за 2023 г.	41 160	128 374	-	(32 680)	(311)	136 543
авансы полученные	5564	за 2024 г.	20 176	27 247	-	(20 176)	-	27 247
	5584	за 2023 г.	17 703	3 085	-	(612)	-	20 176
расчеты по налогам и сборам	5565	за 2024 г.	13 306	15 142	-	(13 306)	-	15 142
	5585	за 2023 г.	9 311	3 999	-	(4)	-	13 306
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5566	за 2024 г.	-	1 686	-	-	-	1 686
	5586	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-
	5587	за 2023 г.	21	-	-	(15)	-	6
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2024 г.	-	5	-	-	-	5
	5588	за 2023 г.	36	-	-	(36)	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5569	за 2024 г.	4 174	492	-	(4 174)	-	492
	5589	за 2023 г.	72	4 102	-	-	-	4 174
ИТОГО:	**5550**	**за 2024 г.**	**1 970 522**	**546 139**	**-**	**(177 021)**	**(1 394)**	**2 338 246**
	5570	**за 2023 г.**	**872 974**	**1 133 560**	**-**	**(35 702)**	**(311)**	**1 970 522**

20/5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-

Просроченной кредиторской задолженности, по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2023 г., на 31.12.2024 г. на балансе Общества не учтено.
НДС с авансов полученных – в отчетности указан свернуто.

Раздельный учет по НДС

В соответствии с п.4 ст. 170 НК РФ, суммы НДС, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг) имущественных прав налогоплательщикам, осуществляющим как облагаемые налогом, так и освобождаемые от налогообложения операции:

учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг), имущественных прав в соответствии с п. 2 ст. 170 НК РФ - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, не облагаемых налогом на добавленную стоимость;

принимаются к вычету в соответствии со ст. 172 НК РФ - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, облагаемых налогом на добавленную стоимость;

принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения), - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, в порядке, установленном принятой налогоплательщиком учетной политикой для целей налогообложения.

Указанная пропорция определяется исходя из стоимости отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период.

Положения настоящего пункта не применяются к тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 % общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав. При этом все суммы налога, предъявленные в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в соответствии с порядком, предусмотренным ст. 172 НК РФ.

В 2022 году займы ООО «Игнатово-1» и ООО «Игнатово-2», предоставленные Обществом, переведены в беспроцентные. Сумма накопленных процентов включена в состав дебиторской задолженности Заемщиков.

в тыс. руб.

Показатель	2024 г.		2023 г.		2022 г.	
	Сумма без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы	Сумма без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы	Сумма без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы
Выручка по операциям, облагаемым НДС	299 865	100,00	310 394	100,00	238 973	99,56
Выручка по операциям, не облагаемым НДС (процент по выданным займам)	0	**0**	0	**0**	1 064	**0,44**
ИТОГО	299 865	**100,00**	**310 394**	**100,00**	**240 037**	**100,00**
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	(587 032)	100,00	(534 891)	100,00	(502 803)	100,00
Расходы по операциям, не облагаемым НДС (предоставление займов)	0	0	0	0	0	0
ИТОГО	(587 032)	**100,00**	**(534 891)**	**100,00**	**(502 803)**	**100,00**

Расходов, напрямую относящихся к необлагаемой НДС деятельности ООО «Лисья нора» за 2024 г. – не выявлено.

В соответствии с абз. 7 п. 4 ст. 170 НК РФ, доля совокупных расходов ООО «Лисья нора» на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению НДС, не превышает 5% общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе кредиторской задолженности Общества на 31.12.2024 г. числится кредиторская задолженность, подтвержденная результатами инвентаризации и актами сверок с контрагентами (расшифрована в таблице), а также текущая задолженность по налогам и сборам, социальному страхованию.

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора/кредитора	ИНН	Числится задолженность		Сумма задолженности, тыс. руб.		Документ, подтверждающий задолженность
			за что	дата начала	деби-торская	креди-торская	
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
	ПОСТАВЩИКИ						
1	Д-ТРЕВЕЛ	5007093331	Транспортно-экспедиционные услуги	31.12.2024		496	Договор № 3108-Ф/2020 от 31.08.2020
2	ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА	7715007039	Аудит	28.12.2024		338	Договор № 173/А9-24 от 25.09.2024
3	ИП Бобышев Алексей Владимирович	500703120129	Ремонт вала	15.12.2022		3	Счет № 395 от 15.12.2022
4	ИП Комаров Сергей Анатольевич	772772705267	Благоустройство территории	30.09.2023		44	Договор №ЛН-К/06-10-21 от 06.10.2021
5	ИП Павлов Андрей Алексеевич	181702697476	1С	31.12.2024		63	Договор от 01.11.2023
6	ИП Умаров Солтан Шаравович	612001171728	Благоустройство территории	31.12.2024		650	Договор № БУ1019/ЛНот 13.09.2019

7	Карт Бланш ИНЖЕНИРИНГ ООО	7714699490	Бассейн Допработы	31.12.2024		472	Договор № 1/СТРО23 от 03.07.2023 Д/С № 14
8	Корнет ООО	5007004469	Реконструкция	30.10.2023		101	Договор №06/07 от 06.07.2023
9			Реконструкции склада спортивного инвентаря	01.10.2024		345	Договор №05/07П от 05.07.2023
10	ЛОИС- нэт	5008050299	Интернетсвязь	31.12.2024		45	Счет № 55/25 от 31.12.2024
11	ПАО "Мобильные ТелеСистемы"	7740000076	Мобильная связь	31.12.2024		31	Л/С 277340471999
12	Мосэнергосбыт	7736520080	Электроэнергия	31.12.2024		1 006	Договор № 9119704 от 01.09.2010
13	Мособлгаз	5032292612	Технологическое присоединение водогрейной котельни	25.12.2024		284	Договор № 00/338-К0421-23 от 20.09.2023
14	Олимп-Авто ООО	5007081022	Запчасти	28.12.2024		22	Счет №357 от 28.12.2024
15	Патронная мануфактура ООО	7106054898	Мишени	19.12.2024		1 343	Договор поставки 50-М от 01.03.2018 г. Мишени
16	РУМЕЛКО ООО	7727160666	Курьерские услуги	31.12.2024		2	Договор № АМ/ССК ЛН-01/02/14 от 01.02.2014
17	Самозанятый гражданин Грингоф Елена Олеговна	501810136990	Новый год	31.12.2024		398	Договор № 052/24 от 11.11.2024
18	Сергиево-Посадский РО	9705058743	Вывоз ТБО	31.12.2024		85	Счет № Ф-12-003070 от 31.12.2024
19	СМАРТЕЛ	5007111608	Обслуживание пожарной сигнализации	31.12.2024		120	Договор № 08/07-23 ТО от 18.07.2023
20	Страховое общество газовой промышленности	7736035485	Страховние имущества	11.04.2024		673	Договор № 24 РТ 2071/SMBRE от 11.04.2024
21	ТБС-ТРЕЙД	2309137251	Контейнеры	16.12.2024		939	Договор № 24-30/ТТ от 22.10.2024
22	УК "ПТО" ООО	9719049837	Ремонт освещения	31.12.2024		4	Договор № УСЛ/ЛН-ПТО/1224 от 06.12.2024
23	Управление вневедомственной охраны УФК по МО (Дмитров ОВО-филиал ФГКУ УВО РФ по МО л/с 04481D32000)	5012074888	Охрана	31.12.2024		64	Договор №314/18 от 24.04.2018 ДС6
24	Центр гигиены и эпидемиологии в Липецкой области	4826045274	Вывоз ТБО	27.12.2024		23	Договор № 119219 от 28.12.2023
25	Эвриал ООО	5012061335	Ледовый комплекс	15.11.2021		1 000	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №8
26	Юбилейный ОАО	5007005712	Транспортные услуги	31.12.2024		72	Договор оказания транспортных услуг от 01.12.2024
	Итого поставщики:					**8 623**	
	ПОКУПАТЕЛИ						

1	ООО "АРМАДА МЕДИА ГРУПП"	7733358791	Аванс за услуги комплекса	14.09.2022		22	Договор № 12092022/АМГ-ЛН от 12.09.2022
2	ООО "Веста"	5007061964	Гарантийный взнос	23.05.2013		300	Договор № Н/ССК-В101-01-13
3	АНО «ИНСТИТУТ РСКП»	7702403010	Аванс за услуги комплекса	25.11.2022		20	Договор № 25112022/РСКП-ЛН от 25/11/22
4	КВАНТ ООО	7722859891	Аренда номера	24.12.2024		116	Аванс за услуги
5	Лаборатория Касперского АО	7713140469	Аванс за услуги комплекса	15.12.2023		25	Договор № 08122023/ЛК-ЛН от 08.12.2023
6	МЕТРИКА ИНВЕСТМЕНТС АО	7714445713	Аванс за услуги комплекса	26.12.2024		293	Договор оказания услуг № 23122024/МИ-ЛН от 23/12/24
7	Наличный расчет / Физические лица		Аванс за услуги комплекса	31.12.2024		18 561	Аванс за услуги
8	Подарочная карта		Подарочная карта	30.06.2024		10 500	Аванс за услуги
9	РЕАЛСТРОЙПРОЕКТ ООО	5024201072	Аванс за услуги комплекса	01.10.2024		70	Счет 282 от 30.09.2024
10	ООО "Скетч"	7713140469	Аванс за услуги комплекса	26.08.2022		30	Аванс за услуги
11	СПМК ХОЛДИНГ ООО	7743313084	Аванс за услуги комплекса	03.12.2024		156	Проживание
12	СТАРКОФФ ООО	7704106133	Аванс за услуги комплекса	16.12.2024		30	Счет 425 от 13.12.2024
13	Стрелковый союз России	7704106133	Аванс за услуги комплекса	27.09.2023		72	Приложение ЕКП № 28924
14	ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ШЛЮМБЕРЖЕ ООО	7709413265	Аванс за услуги комплекса	23.10.2024		1 187	Договор оказания услуг № 24092024/ТКШ-ЛН от 24.09.2024
15	Удовиченко Кирилл Николаевич		Аванс за услуги комплекса	22.08.2021		8	Аванс за услуги комплекса
16	ФСС СПБ НП	7810040212	Аренда номера	23.12.2024		108	Счет 436 от 23.12.2024
17	ЭГО	7736224475	Аванс за услуги комплекса	26.12.2024		432	Проживание
	Итого покупатели:					**31 930**	**27 247**
	НДС С АВАНСОВ ПОЛУЧЕННЫХ (сторнировка к строке 15202 Баланса)						
1	Метрика Инвестментс АО	7714445713	Аванс за услуги комплекса	26.12.2024	49		Аванс за услуги комплекса
2	ООО "АРМАДА МЕДИА ГРУПП"	7733358791	Аванс за услуги комплекса	14.09.2022	4		Договор № 12092022/АМГ-ЛН от 12.09.2022
3	Квант ООО	7722859891	Аванс за услуги комплекса	24.12.2024	19		Аванс за услуги комплекса
4	ООО "Веста"	5007061964	Гарантийный взнос	23.05.2013	46		Договор № Н/ССК-В101-01-13
5	АНО «ИНСТИТУТ РСКП»	7702403010	Аванс за услуги комплекса	25.11.2022	3		Договор № 25112022/РСКП-ЛН от 25/11/22
6	Лаборатория Касперского АО	7713140469	Аванс за услуги комплекса	15.12.2023	4		Договор № 08122023/ЛК-ЛН от 08.12.2023
7	Наличный расчет / Физические лица		Аванс за услуги комплекса	31.12.2024	3 008		Аванс за услуги комплекса
8	Подарочная карта		Подарочная карта	30.06.2024	1 202		Аванс за услуги комплекса
9	ООО "Скетч"	7713140469	Аванс за услуги комплекса	26.08.2022	5		Аванс за услуги комплекса

10	Стрелковый союз России	7704106133	Аванс за услуги комплекса	31.12.2024	12		Аванс за услуги
11	СПМК ХОЛДИНГ ООО	7743313084	Аванс за услуги комплекса	09.12.2024	26		Аванс за услуги комплекса
12	СТАРКОФФ ООО	7704106133	Аванс за услуги комплекса	16.12.2024	5		Аванс за услуги комплекса
13	ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ШЛЮМБЕРЖЕ ООО	7709413265	Аванс за услуги комплекса	23.10.2024	198		Аванс за услуги комплекса
14	ФСС СПБ НП	7810040212	Аванс за услуги комплекса	23.12.2024	18		Аванс за услуги комплекса
15	ЭГО	7736224475	Аванс за услуги комплекса	26.12.2024	72		Аванс за услуги комплекса
16	РЕАЛСТРОЙПРОЕКТ ООО	5024201072	Аванс за услуги комплекса	25.09.2024	12		Аванс за услуги
17	Удовиченко Кирилл Николаевич		Аванс за услуги комплекса	22.08.2021	1		Аванс за услуги
	Итого НДС с авансов:					**-4 683**	
	ПРОЧИЕ						
1	ОСОО "Стрелковый Союз России"	7704106133	Корректировка задолженности	31.12.2024		72	Основной договор
3	Расчеты по депонированным суммам зарплаты		Депонент	31.12.2024		16	Жмакин А.И.
4	УФК по МО (КУМИ Дмитр. р-на МО)		Арендные обязательства	31.12.2024		156 502	Арендные обязательства
5	Озеро лисье	5007098820	Договор оказания услуг	31.12.2024		303	Договор оказания услуг
6	ИП Кузнецов А.А.	772139542567	Договор оказания услуг	31.12.2024		99	Договор оказания услуг
7	Цыганова Н.В.		алименты	31.12.2024		2	алименты
	Итого прочие:					**156 994**	
	в том числе, Долгосрочная задолженность					**156 502**	
	Прочие без долгосрочной задолженности					**492**	
	РАСЧЕТЫ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ						
1	Болонин Василий Сергеевич		Выдано в подотчет	31.12.2024		5	РКО
	Итого подотчетные лица:					**5**	
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ						
1	НДФЛ			31.12.2024		108	
4	Транспортный налог			31.12.2024		5	
5	Налог на имущество			31.12.2024		15 025	
6	Водный налог			31.12.2024		4	

	Итого по налогам и сборам:					**15 142**	
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ						
4	Страховые взносы по единому тарифу			31.12.2024		1 686	
5	НС и ПЗ			31.12.2024		0	
	Итого расчеты по социальному страхованию:					**1 686**	
	ВСЕГО:					**53 195**	

20/5.5. Информация по заемным средствам, в соответствии с пунктом 17 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

На основании Договора займа № З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021, от ООО «Румелко» Обществом был получен заем.
По состоянию на 31.12.2022 г. заем ООО «Румелко» переведен в беспроцентный.
Сумма займа на 31.12.2022 г. составляет 642 999 тыс. руб.
Сумма займа на 31.12.2023 г. составляет 1 636 999 тыс. руб.
Сумма займа на 31.12.2024 г. составляет 2 128 549 тыс. руб.

Основные элементы учетной политики по учету кредитов и займов

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам (суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, суммы, уплачиваемые за экспертизу договора, расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов)).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива при наличии следующих условий:

- расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, под длительным периодом времени следует понимать срок, составляющий не менее 12 месяцев с момента начала строительства (осуществления капитальных вложений); под существенными расходами на приобретение, сооружение и (или) изготовление следует понимать сумму расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление, составляющую не менее 1 000 000,00 (Одного миллиона) рублей.

Проценты, причитающие к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа, исходя из принципа равномерности признания расходов.

Признание дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Проценты по причитающемуся к оплате векселю организацией-векселедателем отражаются обособленно от вексельной суммы.

Общество учитывает заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в составе долгосрочной задолженности.

20/6. Затраты на оказание услуг

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	(268 568)	(223 367)	(215 682)
Расходы на оплату труда	5620	(57 834)	(56 576)	(47 256)
Отчисления на социальные нужды	5630	(17 553)	(16 915)	(14 163)
Амортизация	5640	(243 077)	(238 033)	(225 702)
Итого по элементам	5660	**(587 032)**	**(534 891)**	**(502 803)**

Основные элементы учетной политики по учету затрат на оказание услуг и прочих расходов

Расходы Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы Общества, связанные с осуществлением основных видов деятельности (оказание услуг в области стрелкового спорта).

Прямые расходы Общества включают:

- Материальные затраты по основным видам деятельности (патроны, мишени, пули пневматические);
- Затраты на оплату труда персонала по основным видам деятельности;
- Отчисления на социальные нужды.

Косвенные (общехозяйственные) расходы Общества включают:

- Материальные затраты общехозяйственного назначения;
- Амортизация основных средств и нематериальных активов;
- Затраты на оплату труда персонала;
- Отчисления на социальные нужды;
- Налоги и сборы;
- Расходы на техническое обслуживание и обеспечение работы техники, ремонтные работы;
- Прочие расходы общехозяйственного назначения.

Прочими расходами Общества признаются следующие виды расходов:

- налоги (налог на имущество, налог на транспорт);
- государственные пошлины;

- курсовые разницы;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование объектов основных средств и прочего имущества;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы на оплату услуг банков;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие доги, нереальные для взыскания;
- прочие расходы, в том числе расходы, связанные с реализацией неиспользуемых материально-производственных запасов, излишних и непригодных основных средств.

Штрафы, пени, неустойки, возмещение причиненных Обществу убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных Обществом.

Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, признаются в бухгалтерском учете расходами при одновременном соблюдении следующих условий:

- срок исковой давности истек;
- существует уверенность в том, что суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности должником погашаться не будут (невозможности его исполнения, ликвидации организации-должника, на основании акта государственного органа).

20/7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	За 2024 г.	2 692	6 266	(5 458)	-	3 500
	5700	За 2023 г.	2 262	5 435	(5 005)	-	2 692
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	За 2024 г.	2 692	6 266	(5 458)	-	3 500
	5701	За 2023 г.	2 262	5 435	(5 005)	-	2 692

Основные элементы учетной политики по учету оценочных обязательств

Положением об Учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2024 год ООО «Лисья Нора» предусмотрено формирование Резерва на оплату отпусков.

- Периодичность оценки суммы резерва: Ежегодно**.**
- Размер отчислений в резерв рассчитывается в следующем порядке: Количество неиспользованных сотрудниками дней отпуска на конец года умножить на среднедневной заработок по организации (по категории). Резерв создается по каждому сотруднику.
- Использование резерва в бухгалтерском учете: фактически начисленная сумма отпуска по сотруднику.

20/8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Информация об условных обязательствах Общества
По итогам деятельности ООО «Лисья Нора» за 2022 - 2024 гг:
Обеспечения, выданные организацией, – отсутствуют.
Передача/ получение в залог имущества – отсутствует.

20/9. Государственная помощь

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

20/10. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2022 г. остаток на валютном счете Общества составляет 27,04 $ (в рублевой оценке 2 тыс. руб.).
По состоянию на 31.12.2023 г. остаток на валютном счете Общества составляет 27,04 $ (в рублевой оценке 2 тыс. руб.).
По состоянию на 31.12.2024 г. остаток на валютном счете Общества составляет 27,04 $ (в рублевой оценке 3 тыс. руб.).

Основные элементы учетной политики по учету денежных эквивалентов

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
В составе денежных эквивалентов Общества могут быть учтены:

- депозитные вклады в кредитных организациях (учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», 52 «Валютные счета»),
- неснижаемые остатки на расчетных счетах (учитываются на счете 51 «Расчетные счета» и счете 52 «Валютные счета» в размерах, установленных дополнительными соглашениями к договорам банковского обслуживания).

Денежные эквиваленты отражаются в Балансе Общества в разделе «Денежные средства» по строкам, соответственно:

- «Специальные счета в банках – денежные эквиваленты», «Валютные счета» - депозиты,
- «Расчетные счета» – неснижаемые остатки.

20/11. Пояснения к разделу III «Капитал и резервы» Бухгалтерского баланса

Уставный капитал Общества составляет **100 000 тыс. руб**.

В составе добавочного капитала Общества по строке 1350 Баланса, на начало и на конец отчетного 2024 года, отражена сумма **5 689 028 тыс. руб**., включающая:

- Эмиссионный доход по операциям купли-продажи акций ЗАО «ССК «Лисья Нора», в сумме **1 639 032 тыс. руб.** (Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ЗАО «ССК «Лисья нора» утверждено решением Наблюдательного совета от 27.08.2012 г., Протокол № б/н от 27.08.2012 г., на основании Решения об увеличении уставного капитала путем дополнительной эмиссии акций, принятого внеочередным Общим собранием акционеров от 30.04.2012 г., Протокол от 30.04.2012 г. № б/н, Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован РО ФСФР России в ЦФО 09.09.2013 г.).
- Вклад в имущество Общества в сумме **1 600 000 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 23.08.2016 г.) Денежные средства в полном объеме поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2016 г.
- Вклад в имущество Общества в сумме **349 996 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 29.10.2018 г.). Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2018-1019 гг.
- Вклад в имущество Общества в сумме **800 000 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 20.08.2019 г.). Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2019-2020 гг.
- Вклад в имущество Общества в сумме **1 300 000 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 17.09.2020 г.). Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2020-2021 гг.

По результатам хозяйственной деятельности за 2022 г. Общество имеет **убыток в сумме 293 296 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2023 г. Общество имеет **убыток в сумме 307 954 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2024 г. Общество имеет **убыток в сумме 301 952 тыс. руб.**

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляют **3 179 509 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляют **2 871 557 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляют **2 569 604 тыс. руб.**

20/12. Информация финансовых результатах Общества, полученных в отчетном периоде

Расчет финансовых результатов отчетного периода 2022-2024 гг. (Отчет о финансовых результатах) – приведен в таблице.

Наименование показателя	Код	2024 год, тыс. руб.		2023 год, тыс. руб.		2022 год, тыс. руб.		Декларация НП (№ Приложения, код строки)
		Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	
ВЫРУЧКА (доходы от реализации), всего	**2110**	**299 865**	**299 865**	**310 394**	**310 394**	**238 973**	**238 973**	стр. 010 листа 02
Оказание услуг		299 417	299 417	309 512	309 512	238 199	238 199	стр. 011 прил.1 к листу 02

Торговая деятельность (опт, розница 41 сч.)		448	448	882	882	775	775	стр. 012 прил.1 к листу 02
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (прямые расходы), всего	**2120**	**87 513**	**85 794**	**86 599**	**85 848**	**73 582**	**73 941**	стр. 010 прил.2 к листу 02
Мишени		10 989	10 989	9 649	9 649	7 718	7 718	
Патроны		33 676	33 676	40 480	40 480	31 824	31 824	
Пневматические пули		2	2	214	214	88	88	
Заработная плата		29 274	29 274	25 383	25 383	23 835	23 835	
Страховые взносы		8 728	8 728	7 574	7 574	7 037	7 037	
Резервы начисленные (ЗП)		3 340	0	2 023	0	1 876	0	
Резервы начисленные (ФСС)		1 003	0	608	0	610	0	
Резерв - Налоги и сборы (69)		0	2 357	0	0	0	0	
Резервы использованные (ЗП)		0	708	0	1 921	0	2 196	
Резервы использованные (ФСС)		0	0	0	577	0	650	
Налоги и сборы (69)		60	60	50	50	47	47	
Стоимость реализованных покупных товаров (41 сч.)		441	441	618	618	547	547	стр. 020 и 030 прил.2 к листу 02
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (косвенные расходы), всего	**2220**	**499 519**	**505 997**	**448 292**	**449 928**	**429 221**	**426 157**	стр.040 прил.2 к листу 02
Автотранспортные услуги		5 835	5 835	4 039	4 039	3 914	3 914	
Агентский договор		25	25	9	9	5	5	
Амортизация НМА		206	206	211	211	185	185	
Амортизация основных средств		238 009	234 037	233 013	229 169	220 711	213 125	
Амортизация ППА		4 863	0	4 819	0	4 806	0	
Аренда земельного участка		156	9 540	156	9 160	156	9 160	
Аренда оборудования		730	730	492	492	322	322	
Аудиторские услуги		440	440	718	718	410	410	
Вывоз мусора		1 136	1 136	1 128	1 128	1 872	1 872	
Газ природный		13 092	13 092	9 579	9 579	12 213	12 213	
ГСМ		365	365	251	251	164	164	
Заработная плата		29 178	29 178	27 013	27 013	24 155	24 155	
Информационно-консультационные услуги		4 086	4 086	2 678	2 678	1 478	1 478	
Командировочные расходы		701	701	381	381	407	407	

Материальные расходы		27 419	32 879	23 439	25 031	34 560	34 862	
Медосмотр и мероприятия по ТБ		1 069	1 069	912	912	903	903	
Мобильная связь		585	585	517	517	487	487	
Налог на имущество (68)		57 125	57 125	42 985	42 985	38 278	38 278	стр. 041 прил.2 к листу 02
Налоги и сборы - НС и ПЗ (69)		65	65	61	61	46	46	
НТВ		373	373	406	406	396	396	
Обеспечение рабочими местами		979	979	996	996	996	996	
Обновление компьютерных программ		2 866	2 866	2 506	2 506	2 423	2 423	
Обслуживание сайта		835	835	768	768	1 021	1 021	
Обязательное страхование ОСАГО		0	0	11	11	9	9	
Охрана имущества		16 220	16 220	12 746	12 746	12 238	12 238	
Почтовые расходы		37	37	45	45	46	46	
Расходы на рекламу		123	123	98	98	28	28	
Резервы начисленные (ЗП)		1 479	0	2 158	0	1 937	0	
Резервы начисленные (ФСС)		444	0	646	0	641	0	
Резервы использованные (ЗП)		0	1 840	0	1 927	0	2 006	
Резервы использованные (ФСС)		0	552	0	580	0	594	стр. 041 прил.2 к листу 02
Ремонт и ТО оборудования		4 598	4 598	12 118	12 118	4 214	4 214	
Ремонтно-эксплуатационные работы		45 522	45 522	24 481	24 481	31 425	31 425	
Ремонтные работы и ТО транспорта		1 983	1 983	1 065	1 065	1 096	1 096	
Страхование имущества (недвижимость, ОС)		2 603	2 603	2 438	2 438	1 915	1 915	
Страховые взносы		8 701	8 701	8 086	8 086	7 033	7 033	стр. 041 прил.2 к листу 02
ТО ОПС и сигнализаций		1 230	1 230	627	627	0	0	
Топливо		858	858	709	709	866	866	
Услуги нотариуса		4	4	21	21	8	8	
Услуги по проведению мероприятий		5 937	5 937	7 179	7 179	4 296	4 296	
Услуги прачечной		109	109	50	50	37	37	
Утилизация		0	0	0	0	18	18	
Электроэнергия		19 533	19 533	18 737	18 737	13 505	13 505	
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	**2200**	**-287 167**	**0**	**-224 496**	**0**	**-263 830**	**0**	

Доходы от участия в других организациях (дивиденды)	2310	0	0	0	0	0	0	
Доходы, исключаемые из прибыли		0	0	0	0	0	0	стр. 070 листа 02
Проценты к получению	**2320**	**3 532**	**3 532**	**1 918**	**1 918**	**2 528**	2 528	
Проценты к уплате	**2330**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8 523**	**8 523**	
Проценты по арендному обязательству (к уплате)		**6 568**	**0**	**6 650**	**0**	**6 725**	**0**	
ПРОЧИЕ (внереализационные) ДОХОДЫ	**2340**	**4 920**	**4 163**	**180 691**	**22 685**	**32 262**	**8 462**	стр. 020 листа 02
Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 050	1 050	0	0	4 567	4 567	стр. 030 прил.1 к листу 02
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования		0	0	155 059	155 059	0	0	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	383	383	276	276	564	564	стр. 014 прил.1 к листу 02
Доходы, связанные с покупкой/продажей валюты	23403	0	0	0	0	19 847	0	
Курсовые разницы	23404	37	37	20 045	20 045	3 810	3 810	
Курсовые разницы в у.е.		302	0	0	0	0	0	
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23405	132	132	311	311	84	84	
Прочие внереализационные доходы	**23406**	**3 015**	**462**	**5 001**	**411**	**3 390**	**2 040**	
- отклонение курса покупки/продажи валют от официального		0	0	0	0	0	1 475	
- макулатура, лом, АКБ, ТМЦ на продажу		456	456	286	286	564	*564*	
- суммовая разница		3	3	0	0	0	0	
- корректировка задолженности		3	3	0	0	*0*	*0*	
- возмещение к получению, по Исполнительным листам		0	*0*	*125*	*125*	*0*	*0*	
- уменьшение резерва сомнительных долгов		*2 553*	*0*	*4 590*	*0*	*2 825*	*0*	
ПРОЧИЕ (внереализационные) РАСХОДЫ	**2350**	***49 033***	***7 927***	***263 283***	***4 402***	**65 946**	**15 077**	стр. 200 прил.2 к листу 02
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	*913*	*1 050*	*0*	*0*	2 319	2 319	стр. 080 прил.2 к листу 02
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования		0	0	162 509	162 509	0	0	
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	456	456	286	286	564	564	стр. 060 прил.2 к листу 02
Услуги банка	23503	4 906	4 906	4 172	4 172	3 259	3 259	
Расходы связанные с покупкой/продажей валюты	23504	0	0	0	0	18 371	0	
Курсовые разницы	23505	0	0	743	0	3 265	3 265	
Курсовые разницы в у.е.		2 357	2 798	0	0	0	0	

Резерв сомнительных долгов - начисление		49	0	368	0	5 356	0	
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	1 394	0	0	0	0	0	
Прочие внереализационные расходы	**23508**	**38 921**	**223**	**95 168**	**230**	**32 775**	**29**	
- государственные пошлины		*188*	*188*	*184*	*184*	*29*	*29*	
- суммовая разница		*0*	*0*	*46*	*46*	*0*	*0*	
- списание НМА		*34*	*34*	*0*	*0*	*0*	*0*	
- списание основных средств		*0*	*0*	*0*	*0*	*845*	*0*	
- амортизация ОС, не принимаемая в НУ		*1 626*	*0*	*641*	*0*	*106*	*0*	
- НДС, не принятый к вычету		*704*	*0*	*1 771*	*0*	*909*	*0*	
- материальные расходы (непринимаемые)		*39*	*0*	*1 034*	*0*	*1 473*	*0*	
- веревочный парк (проект)		*0*	*0*	*0*	*0*	*386*	*0*	
- зарыбление водоема		*2 240*	*0*	*1 663*	*0*	*938*	*0*	
- благоустройство		*22 258*	*0*	*9 902*	*0*	*23 834*	*0*	
- адвокаты		*4 428*	*0*	*5 820*	*0*	*2 753*	*0*	
- взносы НФС		*462*	*0*	*480*	*0*	*219*	*0*	
- озеленение/благоустройтво территории		*6 888*	*0*	*67 559*	*0*	*0*	*0*	
- декорирование помещений, видео-тур		*0*	*0*	*3 690*	*0*	*0*	*0*	
- строительный контроль		*0*	*0*	*0*	*0*	*900*	*0*	
- публикации		*0*	*0*	*8*	*0*	*0*	*0*	
- корректировка расчетов		*1*	*0*	*30*	*0*	*85*	*0*	
- монтаж гидротехнического оборудования		*0*	*0*	*0*	*0*	*236*	*0*	
- авансовые отчеты		*30*	*0*	*33*	*0*	*47*	*0*	
- стартовые взносы ССР		*0*	*0*	*2 187*	*0*	*0*	*0*	
- пожертвование		*0*	*0*	*99*	*0*	*0*	*0*	
- негативное воздействие		22	0	21	0	*17*	*0*	
Налоги (косвенные расходы)	**23506**	***37***	***37***	***37***	***37***	**36**	**36**	стр. 041 прил.2 к листу 02
- водный/недра налог		*19*	*19*	*18*	*18*	*16*	*16*	
- налог на транспорт		*18*	*18*	*20*	*20*	*21*	*21*	
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) до налогообложения	**2300**	**-334 317**	**-296 241**	**-311 820**	**-215 214**	**-310 234**	**-265 528**	стр. 100 листа 02

В Отчете о финансовых результатах за 2022-2024 гг. суммы строк 2120 «Себестоимость продаж» (СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (прямые расходы)), и 2220 «Управленческие расходы» (СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (косвенные расходы)) показаны свернуто в строке 2120 «Себестоимость продаж».

В Отчете о финансовых результатах за 2022-2024 гг. сумма по строкам 23403 «Прочие операционные доходы» и 23504 «Прочие операционные расходы» показаны свернуто, в части доходов и расходов, связанных с покупкой/продажей валюты. В свернутом виде показаны также суммы доходов и расходов от реализации основных средств, прочего имущества, имущественных прав.

Основные элементы учетной политики по учету доходов

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

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности для Общества является:

- доходы от оказания услуг в области спорта и отдыха;
- доходы от оказания услуг аренды (в том числе: коттеджей, номеров мотеля и пр.);
- выручка по торговой деятельности (оптово-розничная торговля непродовольственными товарами);
- доходы по другим видам деятельности, предусмотренным Уставом Общества.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи клубных карт (срок действия которых составляет один год):

Клубные карты, в зависимости от их вида («VIP», «Фитнесс», «Спорт»), дают право ее обладателю на получение привилегий членов стрелкового клуба, скидок на пользование различных услугами и при покупке товаров.

Оплаченные денежными средствами покупателями клубные карты отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности единовременно, на дату начала действия членства.

К прочим доходам Общества относятся:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров – на дату перехода права собственности, указанную в первичных учетных документах;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций – для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков – в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании, или они признаны должником;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой срок исковой давности истек, – в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
- иные поступления – по мере образования (выявления).

Оценка сданных работ и оказанных услуг в учете отражается по фактической полной себестоимости, включающей затраты, связанные с реализацией.

20/13. Информация об особенностях налогового учета, в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в Бухгалтерском балансе развернуто. Раскрытие информации о налоговых активах и обязательствах приведено в Отчете о финансовых результатах.

За 2022 год:

- Изменение отложенных налоговых активов составило 15 484 тыс. руб.
- Изменение отложенных налоговых обязательств составило (1 457) тыс. руб.

За 2023 год:

- Изменение отложенных налоговых активов составило 3 420 тыс. руб.
- Изменение отложенных налоговых обязательств составило (447) тыс. руб.

За 2024 год:

- Изменение отложенных налоговых активов составило 33 024 тыс. руб.
- Изменение отложенных налоговых обязательств составило 660 тыс. руб.

Формирование отложенных налоговых активов Общества обусловлено, главным образом, накопленным налоговым убытком за предшествующие налоговые периоды.

В условиях накопления налогового убытка Общества свыше 10 лет, ввиду слабой вероятности единовременного существенного увеличения финансовых результатов Общества, в бухгалтерской отчетности Общества отражаются отложенные налоговые активы на налоговые убытки за 2 года:

По состоянию на 31.12.2022 г. – за 2021-2022 гг.,

По состоянию на 31.12.2023 г. – за 2022-2023 гг.,

По состоянию на 31.12.2024 г. – за 2023-2024 гг.

.

Расчет Отложенных налоговых активов в составе строки 1180 Бухгалтерского баланса – приведен в Таблице.

Год формирования убытка	Сумма налогового убытка, тыс. руб.	Отложенный налоговый актив по ставке 20%, тыс. руб.	Отложенный налоговый актив в составе строки 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022, тыс. руб.	Отложенный налоговый актив в составе строки 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023, тыс. руб.	Отложенный налоговый актив в составе строки 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2024, по ставке 25%, тыс. руб.
ВСЕГО:	**2 131 535**	**426 307**			
в том числе:					
2014 г.	75 473	15 095			
2015 г.	76 130	15 226			
2016 г.	144 043	28 809			
2017 г.	201 501	40 300			
2018 г.	220 408	44 082			
2019 г.	247 077	49 415			
2020 г.	192 772	38 554			
2021 г.	197 149	39 430	39 430		
2022 г.	265 528	53 106	53 106	53 106	
2023 г.	215 214	43 043		43 043	53 804
2024 г.	296 241	59 248			74 060
ИТОГО:	**2 131 535**	**426 307**	**92 535**	**96 148**	**127 864**
Курсовые разницы по расчетам в у.е.			**0**	**149**	**0**
Основные средства			**1**	**4**	**19**
Оценочные обязательства и резервы			**453**	**538**	**875**
Резервы сомнительных долгов			**4 449**	**3 526**	**3 781**
Арендные обязательства			**505**	**998**	**1 848**
ВСЕГО по строке 1180 (счет 09 БУ)			**97 943**	**101 363**	**134 387**

Общество имеет уверенность в том, что накопленный налоговый убыток, сформировавший отложенный налоговый актив, отраженный по строке 1180 Бухгалтерского баланса, будет использован в 2025-2026 гг.

В соответствии с утвержденным Бизнес-планом ООО «Лисья нора» на период 2016-2025 гг., уже в 2025 г. ООО «Лисья нора» планирует выйти на положительный финансовый результат.

Планируется увеличение выручки ООО «Лисья нора» от сдачи объектов недвижимости в аренду, по следующим причинам:

- в 2024 г. – первом квартале 2025 г. введены в эксплуатацию 22 новых объекта размещения – Гостевых коттеджей;
- в первом квартале 2025 г. введено в эксплуатацию Здание бассейна с помещением для кейтеринга.

Начало эксплуатации новых объектов недвижимости, а также строений и сооружений, позволит увеличить посещаемость комплекса, путем привлечения новых клиентов, как физических, так и юридических лиц, что, как следствие, приведет к увеличению выручки от всех услуг, оказываемых на территории ООО «Лисья нора».

20/14. Формирование Отчета о движении денежных средств (в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств», ПБУ 23/2011, утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н).

В Отчете о движении денежных средств за отчетный год – платежи Общества и поступления денежных средств отражаются развернуто, с вычленением налога на добавленную стоимость.

21. Отчет об изменениях капитала.

В составе добавочного капитала Общества по строке 1350 Баланса, на начало и на конец отчетного 2024 года, отражена сумма **5 689 028 тыс. руб.**

По результатам хозяйственной деятельности за 2022 г. Общество имеет **убыток в сумме 293 296 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2023 г. Общество имеет **убыток в сумме 307 954 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2024 г. Общество имеет **убыток в сумме 301 952 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляют **3 179 509 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляют **2 871 557 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляют **2 569 604 тыс. руб.**

22. Информация о событиях после отчетной даты, расчетах с налоговыми и иными государственными органами и судебных спорах.

Успешно проведена камеральная проверка ООО «Лисья нора» за 1-й квартал 2024 г.
На основании Решения № 30 от 22.08.2024 г. сумма НДС, заявленная к возмещению в размере **73 318 тыс. руб.,** поступила на р/счет ЛН 26.08.2024 г. в полном объеме (в том числе – по строительству Здания Бассейна с помещением для кейтеринга, по оборудованию Имитатора серфинга FlowRider Wave in a Box, реконструкции Склада спортивного инвентаря, наружным сетевым сооружениям).

- Решения о приобретении предприятия, как имущественного комплекса не принимались.
- Существенного снижения стоимости основных средств не происходило.
- С 2025 года в Учетную политику существенных изменений внесено не будет.

23. Раскрытие информации по отчетным сегментам
Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.
Формирование и представление Обществом информации по сегментам (в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам») – в отчетном году не осуществлялось.

24. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности
В отчетном периоде Общество не имеет прекращаемой деятельности.

25. Раскрытие информации об участии в совместной деятельности
В отчетном периоде Общество не участвует в совместной деятельности.

26. Раскрытие информации о затратах на освоение природных ресурсов
В отчетном периоде Общество не имело затрат на освоение природных ресурсов.

27. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации.
По итогам деятельности Общества за отчетный 2024 год:

Финансовые риски, рыночные и кредитные – отсутствуют.

Общество не имеет на отчетную дату и дату подписания отчетности рыночных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров поскольку:

- цены на услуги Общества не подвержены резким колебаниям на протяжении продолжительного периода предоставления этих услуг;
- стоимость финансовых вложений Общества в уставные капиталы ООО «Игнатово-1», ООО «Игнатово-2», ООО «Игнатово-3» не зависит от рыночных параметров, ввиду того что основную массу активов данных организаций формирует стоимость земельных участков;
- Общество не имеет переданных активов:
- по сделкам РЕПО,
- по опционам, выписанным или купленным на переданные активы,
- по переданным векселям, по которым у Общества имеется солидарная ответственность.

Сомнительная задолженность по выданным займам – отсутствует.

У Общества отсутствуют **риски ликвидности**, поскольку оно имеет возможность своевременно и в полном объеме гасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. По состоянию на 31 декабря 2024 года все финансовые обязательства Общества, имевшиеся к погашению, своевременно и в полном объеме погашены.

У Общества отсутствуют **правовые риски**, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, поскольку на дату подписания отчетности нет информации ни об одном законе, принятом и/или рассматриваемом к принятию о внесении существенных изменений в валютное, таможенное и налоговое законодательство.

У Общества отсутствуют **страновые и региональные риски**, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионах, в которых Общество осуществляет свою деятельность.
В регионе, где Общество осуществляет свою деятельность (Московская область), наблюдается политическая и экономическая стабильность. В регионе, где Общество осуществляет свою деятельность, не было, нет и не предполагается географических особенностей, способных негативно повлиять на деятельность Общества.

У Общества отсутствует **репутационный риск**, связанный с уменьшением числа заказчиков. Общество имеет стабильное число заказчиков, их число в 2024 г., по сравнению с 2023 г., увеличилось.

В связи с обострением геополитической напряженности, вызванным началом 24 февраля военной спецоперации на Украине, согласно требованиям МСА 570 (пересмотренный) «Непрерывность деятельности», МСА 560 «События после отчетной даты», Общество предоставляет разъяснения по следующим вопросам:

1) влияние на ООО «Лисья нора» обострения геополитической ситуации:

ООО «Лисья нора» ведет свою деятельность на рынке услуг спорта и отдыха исключительно на территории РФ.

2) оценка возможного влияния обстоятельств, указанных выше, на деятельность Общества в течение обозримого будущего (12 месяцев), в том числе на возможность и намерения продолжать деятельность в течение, как минимум, этого периода:

В связи с ограничениями международного туризма, ожидается рост выручки от оказания услуг временного размещения и проживания.

3) меры, предпринимаемые руководством Общества для нивелирования возникших рисков, обеспечения финансово-хозяйственной устойчивости ООО «Лисья нора» в результате сложившихся обстоятельств:

В 2024 г. – первом квартале 2025 г. введены в эксплуатацию 22 новых объекта размещения – Гостевых коттеджей, в первом квартале 2025 г. введено в эксплуатацию Здание бассейна с помещением для кейтеринга.

28. Финансовые инструменты срочных сделок

В отчетном 2024 году и в предыдущем 2023 году Общество не являлось стороной срочных сделок.

29. Информация о затратах на энергоресурсы.

Общая сумма затрат Общества на энергетические ресурсы (электроэнергия) составляет:

- за 2022 год – 13 505 тыс. руб.,
- за 2023 год – 18 737 тыс. руб.,
- за 2024 год – 19 533 тыс. руб.

30. Экологическая деятельность.

К капитальным вложениям, связанным с экологической деятельностью организации, в сфере рационального природопользования и охраны окружающей среды, могут быть отнесены следующие объекты основных средств (сооружения):

- Заборы и ограждения, инв. № 000002879, 2016 г., балансовая стоимость 20 769 тыс. руб.;
- Забор территории, инв. № 0025775, 2014 г. – балансовая стоимость 1 333 тыс. руб.;
- Сетчатые ограждения с воротами, инв. № 000003509, 2017 г., балансовая стоимость 3 521 тыс. руб.;
- Ограждение земельного участка, инв. № 00025778, 2014 г. – балансовая стоимость 3 418 тыс. руб.;
- Ограждение периметра территории, инв. № 000003466, 2017 г. – балансовая стоимость 952 тыс. руб.;
- Канализационные сети с очистными сооружениями и установкой ТОПАС, инв. № 00024554, 2013 г. – балансовая стоимость 2 059 тыс. руб.;
- Канализационные сети с очистными сооружениями, инв. № 000002882, 2016 г., балансовая стоимость 2 161 тыс. руб.;
- Система ливневой канализации и дренажной системы газона и автостоянки вокруг 9-ти секционного мотеля, инв. № 000003200, 2016 г., балансовая стоимость 5 810 тыс. руб.;
- Дополнительные канализационные сети с очистными сооружениями, инв. № 000003210, 2016 г., балансовая стоимость 12 519 тыс. руб.;

- Система дренирования на территории, прилегающей к коттеджу №11, инв. № 000003643, 2018 г., балансовая стоимость 643 тыс. руб.;
- Комплект оборудования водоочистки и хим/подготовки (в помещении водоподготовки), инв. № 000003684, 2018 г., балансовая стоимость 2 265 тыс. руб.;
- Защитное ограждение из оргстекла, инв. № 000003836, 2019 г., балансовая стоимость 143 тыс. руб.;
- Внешние канализационные станции с отводящей трассой для Спаренного ангара с навесом, инв. № 000004118, 2020 г., балансовая стоимость 1 886 тыс. руб.;
- Солнечная электрогенераторная установка, инв. № 000004068, 2020 г., балансовая стоимость 7 351 тыс. руб.
- Комплект оборудования для солнечных электрогенераторных установок, инв. № 000004136, 2021 г., балансовая стоимость 557 тыс. руб.
- Магистральные наружные сети, коммуникации электро-/водо-/снабжения, водоотвод, слаботочные сети Коттеджи, инв. № 00-000277, 2022 г., балансовая стоимость 113 457 тыс. руб.
- Ливневые очистные сооружения наружной ливневой канализации для последующей эксплуатации Бассейна, инв. № 00-000286, 2023 г., балансовая стоимость 17 957 тыс. руб.
- Локальные очистные сооружения наружной фекальной канализации для целей эксплуатации объектов, инв. № 00-000329, 2023 г., балансовая стоимость 30 422 тыс. руб.

Вывоз бытовых отходов осуществляется специализированными организациями. Заключен Договор № СПРО-2018-0002672 от 27.12.2018 на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с ООО «Сергиево-Посадским Региональным оператором» (Сергиево-Посадский РО).

Сумма расходов на вывоз мусора:

- за 2022 год – 1 872 тыс. руб.,
- за 2023 год – 1 128 тыс. руб.,
- за 2024 год – 1 136 тыс. руб.

Руководитель _____ Кокин А. А.

27 марта 2025 г.