

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД ООО «ГАЛАКСИ»

Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛАКСИ»

Адрес (местонахождение) юридического лица:

107031, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, б-р Рождественский,
дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Дата государственной регистрации: «15» ноября 2002 г.

ОГРН: 1027810267484

ИНН: 7826728460

КПП: 770201001

ООО «ГАЛАКСИ» зарегистрировано 15.11.2002г. Уставный капитал составляет 302 900 000 руб. 100% доля в уставном капитале принадлежит АО УК «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный Капитал» (ИНН 7709811202, ОГРН 5087746543242).

Обособленных подразделений (представительств и филиалов), выделенных на отдельный баланс и не имеющих отдельный расчетный счет, Общество не имеет.

Руководство текущей деятельностью Общества с 01 декабря 2019г. осуществляет компания ООО «ИНВИТЕК МЕНЕДЖМЕНТ» (ИНН 7703404835) на основании Решения единственного участника Общества №бн от 27.11.2019г., №бн от 24.06.2022г. и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 29.11.2019 г. Генеральный директор УК – Новоселов Александр Николаевич.

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности ООО «ГАЛАКСИ» - сдача недвижимого имущества в аренду (ОКВЭД 68.20).

На правах собственности ООО «ГАЛАКСИ» владеет зданием по адресу:
г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская д. 3-5.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не возникало.

ИТОГИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ.

В соответствии с финансовым результатом Общества за 2024 г. прибыль составляет 180 166 тыс. руб.

В соответствии с финансовым результатом Общества за 2023 г. прибыль составляет 222 245 тыс. руб.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Основной вид деятельности:

сдача недвижимого имущества в аренду (ОКВЭД 68.20)

Численность работающих составляет:

на 31.12.2024 г. – 1 человек, в т. ч. инвалиды и лица моложе 18 лет в общей численности сотрудников – 0 чел.

на 31.12.2023 г. – 6 человек, в т. ч. инвалиды и лица моложе 18 лет в общей численности сотрудников – 0 чел.

Выплата дивидендов:

В 2024 г. Общество выплачивало дивиденды в следующем размере:

- в сумме 80 000 тыс. руб. за 2016г. на основании решения единственного участника б/н от 17.01.2024г.,

- в сумме 57 038 тыс. руб. за 2016г. на основании решения единственного участника б/н от 10.04.2024г.,

- в сумме 42 962 тыс. руб. за 2017г. на основании решения единственного участника б/н от 10.04.2024г.,

- в сумме 70 000 тыс. руб. за 2017г. на основании решения единственного участника б/н от 16.07.2024г.,

- в сумме 30 000 тыс. руб. за 2017г. на основании решения единственного участника б/н от 21.11.2024г.

В 2023 г. Общество выплачивало дивиденды в следующем размере:

- в сумме 16 900 тыс. руб. за 2016г. на основании решения единственного участника б/н от 27.09.2023г.,

- в сумме 20 000 тыс. руб. за 2016г. на основании решения единственного участника б/н от 26.12.2023г.

Операций по Договорам доверительного управления имуществом – нет.

Расчеты за продукцию, работы, услуги векселями и иными ценными бумагами не производились.

Доходов, полученных в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам – нет.

Организация находится на общем режиме налогообложения по всем видам деятельности.

Информацию по сегментам Общество не раскрывает, так как не является эмитентом публичных ценных бумаг, допущенных к организованным торгам.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с концепцией общего назначения, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н. Бухгалтерская отчетность сформирована по формам, утвержденным приказом Минфина России №66н от 02.07.2010, Положениями по бухгалтерскому учёту № 1-23, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации. Общество приняло решение о составлении отчета о финансовых результатах по новой форме (п. 2 Приказа Минфина России от 19.04.2019 N 61н).

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 30.12.2022 №1УП. Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Изменения в учетной политике.

Изменения в учетной политики компании на 2024 год касались начала применения ФСБУ 14/2022 и изменения стоимостного показателя существенных по величине затрат на проведение ремонта ОС.

Критерии существенности при формировании бухгалтерской отчетности

Общая стоимостная оценка существенности в Обществе (предельно допустимая величина суммы всех ошибок финансовой отчетности) принята в размере 10% от показателей статьи баланса.

1. Внеоборотные активы

Общество к внеоборотным активам относит активы, приносящие ему доходы в течение более одного года, или обычного операционного цикла, если он превышает один год.

1.1. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Общество при переходе на ФСБУ 14/2022 списало в межотчетный период малоценный НМА (стоимостью до 100 тыс. руб.) - товарный знак "КВАТТРО КОРТИ" с отражением его на забалансовом учете.

1.2. Основные средства

Методы учета и оценки основных средств.

Методы учета и оценки основных средств осуществлялись в соответствии с учетной политикой Общества на 2024 год.

Основные средства принимались к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат Общества на их приобретение, доставку, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, передаточные устройства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации производственной деятельности, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

К основным средствам отнесены активы, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью выше 100 тыс. рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Предметы, стоимостью до 100 тыс. рублей при вводе в эксплуатацию полностью списывались. Осуществлялся оперативный контроль за их сохранностью.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Принятые сроки полезного использования основных средств.

В соответствии с п.9 ФСБУ 06/2020 срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Основные средства, приобретаемые у сторонних организаций.

По отношению к конкретному объекту срок полезного использования устанавливается в момент принятия к учёту, определяемый по дате подписания акта приема-передачи основных средств ОС-1.

Принятые способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам основных средств.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Амортизация объектов основных средств производилась линейным способом. Годовая сумма начислений определялась исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Начисление амортизации производилось до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Инвентаризация основных средств проводится в целом по организации не реже одного раза в год.

Прибыль и убытки от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свёрнуто.

Фактические затраты на текущий (аварийный) ремонт объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 900 тыс. руб.

На 31.12.2024 проведена проверка основных средств на обесценение. Признаков обесценения основных средств не выявлено.

Наличие и движение основных средств. Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о доходных вложениях в материальные ценности.

В составе доходных вложений в материальные ценности отражены:

- инвестиционная недвижимость - здание и неотделимые улучшения, остаточная стоимость составляет 1 571 871 тыс. р.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

- право пользования активом по договору аренды с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга №11/ЗД-03463 от 07.07.2023 - аренда земельного участка по адресу: Россия, г. Санкт-Петербург Почтамтская улица дом 5 литера А, остаточная стоимость 37 378 тыс. р.

Информация об арендованных ОС:

По договору аренды с ООО «ТРЭВЭЛС» Общество пользуется объектом (офисом) по адресу г. Москва Рождественский б-р дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4.

По договору аренды с ООО «ТРЭВЭЛС» Общество пользуется объектом (офисом) по адресу г. Санкт-Петербург Конногвардейский б-р д.4 лит. А пом.79-н к.5.

По договору аренды с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга Общество пользуется земельным участком (для эксплуатации объекта недвижимости) по адресу г. Санкт-Петербург ул. Почтамтская д. 5 литера А.

1.3. Отложенные налоговые активы

В таблицах ниже приведена информация о структуре налоговых активов по видам (в соответствии с типом объекта возникновения отложенного актива):

(тыс. руб.)

Тип объекта возникновения отложенного налогового актива	Сумма на 31.12.2024	Сумма на 31.12.2023	Сумма на 31.12.2022
Основные средства	116	27	75
Оценочные обязательства и резервы	1	49	74
Убыток по налогу на прибыль	123 197	120 714	147 087
Арендные обязательства	27 583	21 968	14 299
Итого	150 897	142 758	161 535

2. Оборотные активы

К оборотным активам относятся активы, которые используются (расходуются) Организацией в процессе повседневной хозяйственной деятельности. К таким активам Общество относит: материально-производственные запасы, дебиторскую задолженность, денежные средства, финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), НДС и прочие оборотные активы.

2.1. Материально-производственные запасы

Методы учета и оценки материально-производственных запасов осуществлялись в соответствии с учетной политикой Общества на 2024 год.

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости с отражением единиц измерения количественного учета.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат организации на приобретение, транспортные расходы до склада, и др. прочие расходы за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они принимались к бухгалтерскому учёту, не подлежала изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

Оценка материальных ресурсов, списываемых в производство и реализацию, определялась по средней себестоимости.

Данный метод списания является единым для всех видов МПЗ. При определении средней себестоимости материалов в момент его отпуска в расчет включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

По состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов в Обществе не имелось материально-производственных запасов, переданных в залог.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

На 31.12.2024 проведена проверка запасов на обесценение. Признаков обесценения МПЗ не выявлено.

На счете 10 учитываются запасные части, приобретаемые как для текущего, так и для непланового ремонта.

2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В таблицах ниже приведена информация о структуре налога на добавленную стоимость (НДС) по видам:

Вид НДС	(тыс. руб.)		
	Сумма на 31.12.2024	Сумма на 31.12.2023	Сумма на 31.12.2022
НДС при приобретении ОС	0	0	0
НДС по приобретенным НМА	0	0	0
НДС по приобретенным МПЗ	0	0	0
НДС по приобретенным услугам	0	0	0
Итого	0	0	0

2.3. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

По состоянию на 31.12.2024 сомнительная задолженность отсутствует, в связи с чем резерв по сомнительным долгам в 2024 году не создавался.

В Таблице 5.1 Пояснений приведена информация о наличии и движении дебиторской задолженности и резерва по сомнительной задолженности.

2.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют финансовые вложения.

2.5. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов Общество относит:

- оплаченные страховые премии по договорам страхования недвижимости и гражданской ответственности.

Включение прочих расходов будущих периодов производится путем равномерного отнесения этих расходов на соответствующие счета в течение периода, к которому они относятся.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.).

В отчетности за 2024 год суммы, отраженные на счете 97, учтены в составе строки 12306 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Расходы будущих периодов за 2023 г. включают в себя стоимость:

- оплаченные страховые премии по договорам страхования недвижимости и гражданской ответственности - 34 тыс. руб.

В отчетности за 2023 год суммы, отраженные на счете 97, учтены в составе строки 12306 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Расходы будущих периодов за 2023 г. включают в себя стоимость:

- оплаченные страховые премии по договорам страхования недвижимости и гражданской ответственности - 33 тыс. руб.

Расходы будущих периодов за 2022 г. включают в себя стоимость:

- оплаченные страховые премии по договорам страхования недвижимости и гражданской ответственности - 104 тыс. руб.,

3. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества в 2024 году составляет 302 900 тыс. руб. (в 2023 году – 302 900 тыс. руб., в 2022 году – 302 900 тыс. руб.)

Переоценка внеоборотных активов не производится.

Добавочный капитал (без переоценки) составляет 1 278 028 тыс. руб.

Резервный капитал составляет 48 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

Чистая прибыль в 2024 году составляет 180 166 тыс. руб.

Чистая прибыль в 2023 году составляет 222 245 тыс. руб., чистая прибыль в 2022 году составляет 224 634 тыс. руб.

Чистые активы Общества составляют, соответственно:

(тыс. руб.)

Дата	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Чистые активы	1 298 255	1 398 089	1 212 774

4. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства представляют собой обязательства, срок исполнения которых превышает 12 месяцев. Долгосрочные обязательства — это задолженность организации по кредитам и займам, отложенные налоговые обязательства, кредиторская задолженность, оценочные обязательства и прочие долгосрочные обязательства.

4.1. Заемные средства

В 2024г. производились следующие операции по полученным долгосрочным кредитам и займам:

1. Банк ВТБ (ПАО)

Частично погашен кредит по договору № 33/18 от 17.08.2018 (17,18% до 10.07.2028) в сумме 55 800 тыс. руб.

Уплачено процентов на сумму 74 906 тыс. рублей.

2. Банк ВТБ (ПАО)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Частично погашен кредит по договору № 64/19 от 10.10.2019 (17,18% до 30.09.2029) в сумме 10 080 тыс. руб.

Уплачено процентов на сумму 19 514 тыс. рублей.

У ООО «ГАЛАКСИ» по состоянию на 31.12.2024 отражена задолженность перед Банк ВТБ (ПАО) по кредиту по договору 33/18 от 17.08.2018 (17,18% до 10.07.2028) в сумме 487 680 тыс. руб., по кредиту по договору 64/19 от 10.10.2019 (17,18% до 30.09.2029) в сумме 133 520 тыс. руб. в составе долгосрочной.

Процентная ставка по кредитам с 01.01.2024 по 31.10.2024 составляла 12,58% годовых, с 01.11.2024 была в одностороннем порядке изменена банком на 17,18% годовых.

В составе долгосрочных заемных средств также отражены проценты по долгосрочным займам, полученным от ООО «Реконструкция», в размере 117 154 тыс. руб. (см. информацию о связанных сторонах).

Сумма процентов по кредитам и займам, включенных в прочие расходы, составляет 95 770 тыс. руб.

5. Краткосрочные обязательства

5.1. Заемные средства

В составе краткосрочных обязательств в бухгалтерской отчетности отражены суммы задолженности по кредитам, срок платежа по которым в соответствии с графиком наступит в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Банк ВТБ (ПАО)

Договор № 33/18 от 17.08.2018 (17,18% до 10.07.2028) в сумме 55 800 тыс. руб.

Договор № 64/19 от 10.10.2019 (17,8% до 30.09.2029) в сумме 10 080 тыс. руб.

5.2. Кредиторская задолженность

В таблице 5.3 Пояснений приведена информация о наличии и движении кредиторской задолженности.

5.3. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	248	546	(876)	(26)	1
в том числе:		248	546	(876)	(26)	1
Резерв по оплате ежегодного отпуска работников	5701					

6. Финансовые результаты

6.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Основным видом деятельности Общества является сдача недвижимости в аренду.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В бухгалтерской отчетности выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

В качестве метода признания доходов применялся метод начисления.

Структура выручки представлена в Таблице ниже:

Вид деятельности	(тыс. руб.)	
	2024 год	2023 год
Выручка от аренды – постоянная часть арендной платы	514 045	511 882
Выручка от аренды – переменная часть арендной платы	19 105	20 059
Итого	533 150	531 941

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

б) сумма расхода может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

6.3. Себестоимость

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с содержанием и обслуживанием недвижимости, сдаваемой в аренду.

Наименование	За 2024 г., руб.	За 2023 г., руб.
Амортизация основных средств	50 214 153,78	44 286 681,24
Амортизация нематериальных активов	0,00	6 010,92
Регулярное обслуживание	44 458 358,01	43 461 923,91
Ремонт и оборудование систем ЭС и ЭО	556 460,60	105 361,67
Ремонт и оборудование систем вентиляции и кондиционирования	3 371 173,21	2 753 506,93
Ремонт и оборудование систем водоснабжения и канализации	198 737,92	535 560,66
Ремонт и оборудование систем отопления и теплоснабжения	178 591,46	2 252 559,74
Ремонт и оборудование систем пожарной безопасности	170 088,42	659 737,88
Ремонт и оборудование систем СТ	13 350,99	29 005,97
Ремонт и оборудование лифтов, эскалаторов, травелаторов, платформ	1 702 722,89	1 202 035,87
Ремонт и оборудование механизированного	4 163 796,74	3 749 933,74

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

паркинга		
Ремонт конструкций строительных	2 670 332,33	1 588 649,00
Ремонт и отделка МОП	1 206 694,39	761 566,99
Коммунальные: Вода и канализация	1 793 890,14	2 021 494,82
Коммунальные: Тепло	6 811 509,70	7 252 391,90
Коммунальные: Электроэнергия	34 404 974,88	35 722 036,82
Разные работы и оборудование	3 067 123,71	657 797,77
Разработка и восстановление технической документации	392 000,00	1 388 525,00
Фиксированная связь для арендаторов	0,00	22 228,66
Страхование опасных объектов	2 663,97	1 421,61
Налог на имущество	15 113 074,00	11 912 261,00
Добровольное страхование ГО и имущества	340 590,35	341 808,37
Аренда земли под собственными зданиями	3 080 532,84	3 627 671,32
Заработная плата и страховые взносы	8 705 344,79	10 170 893,80
Резерв на оплату отпусков	545 775,54	848 900,19
Обучение сотрудников	89 800,00	45 250,00
Итого	183 251 740,66	175 405 215,78

6.4. Управленческие расходы

Прочие расходы по оказанию услуг по предоставлению имущества в аренду (субаренду) являются косвенными и учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы по окончании отчетного месяца относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных расходов.

Расходы, связанные с деятельностью по оказанию услуг, и прямые, и косвенные, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и относятся в полном объеме на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного месяца без распределения на остатки незавершенного производства.

Расшифровка управленческих расходов за отчетный и предшествующий периоды приведена в таблице ниже:

Наименование	За 2024 г., руб.	За 2023 г., руб.
Услуги юридических консультантов, нотариальные расходы	0,00	680,00
Расходы на оценку	10 000,00	104 166,67
Аудиторские услуги	126 000,00	260 800,00
Амортизация основных средств	33 107,02	33 107,04
Расходы на аренду офиса	931 896,73	932 603,94
Расходы на услуги ЕИО	25 674 704,99	15 479 056,67
Обучение сотрудников / семинары, конференции	3 800,00	38 000,00
Прочие расходы на связь	21 357,90	22 193,76
Итого	26 800 866,64	16 870 608,08

Функцию единоличного исполнительного органа ООО «ГАЛАКСИ» выполняет компания ООО «ИНВИТЕК МЕНЕДЖМЕНТ», вознаграждение управляющей компании составило: за 2023г. - 15 476 тыс. р., за 2024г. - 25 675 тыс. р.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

6.5. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества признаны:

Наименование статьи	За 2024 г., руб.	За 2023 г., руб.
Штрафы, пени, неустойки к получению, признанные должником или начисленные по решению суда	42 344,03	5 882,00
Доходы прошлых лет	218 842,29	133 647,78
Процентный доход по банковским депозитам и выданным займам	10 809 750,73	16 204 320,43
Изменение стоимости предметов аренды	0,00	1 960 696,49
Восстановленные оценочные обязательства по отпускам	26 073,31	98 342,78
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	0,00	2 500 000,00
Итого	11 097 014,36	20 902 889,61

В составе прочих расходов Общества признаны (включая проценты к уплате):

Наименование статьи	За 2024 г., руб.	За 2023 г., руб.
Госпошлины	2 000,00	5 000,00
Расходы на услуги банка	79 831,00	83 765,00
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хоз. договоров	11 011,81	0,00
Списанная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и невозможная к взысканию	860,64	0,00
Расходы по процентам	95 769 986,33	75 816 229,59
Исправительные записи по операциям прошлого периода (корректировка выручки, убыток прошлых лет, выявленный в текущем году)	0,00	156 901,01
Процентные расходы (ППА)	4 543 545,96	4 316 558,41
Итого	100 407 235,74	80 378 454,01

6.6. Финансовый результат

В результате хозяйственной деятельности организации за 2024 год получена бухгалтерская прибыль в сумме 233 787 тыс. руб., налоговая прибыль 221 560 тыс. руб. Чистая прибыль организации за 2024 год составила 180 166 тыс. руб.

Компания уплачивает налог на прибыль, исходя из размера $\frac{1}{2}$ полученной прибыли из-за накопленных убытков по итогам прошлых периодов.

Прочее

В отчетности за 2024 суммы взносов по договорам страхования, отраженные на счете 97, учтены в составе строки 12306 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

В Бухгалтерском балансе сумма полученных авансов и сумма НДС с авансов полученных отражены свернуто в составе кредиторской задолженности по строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

В Бухгалтерском балансе сумма налогов отражена свернуто. Развернутое сальдо по налогам приведено в таблице:

Счет	Сальдо на конец периода, руб.	
	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)		
68		
68.02 НДС		17 097 149,25

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

68.02 НДС пени	57 270,46	
68.04 Налог на прибыль	4 477 925,72	
68.08 Налог на имущество		3 778 267,00
68.10 Прочие налоги	907 764,87	
Итого	5 442 961,05	20 875 416,25
Всего		15 432 455,20
69		
69.09 Страховые взносы	581,35	
69.11 Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	233,92	
Всего	815,27	

В Бухгалтерском балансе сумма ОНА со стоимости ППА отражается за вычетом ОНО по процентам по арендным обязательствам.

Общество отражает право пользования активом (ППА) по договорам аренды при выполнении следующих условий:

- договор аренды заключается на неопределенный срок или срок аренды превышает 12 месяцев,
- предмет аренды предполагается предоставлять в субаренду.

В 2024г. отражены следующие ППА:

1. ППА по договору аренды с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга №11/ЗД-03463 от 07.07.2023 - аренда земельного участка по адресу: Россия, г. Санкт-Петербург Почтамтская улица дом 5 литера А:

- дисконтированная стоимость 53 652 613,92 руб.,
- срок полезного использования 209 месяцев в соответствии с оставшимся сроком полезного использования здания,
- ставка 9,5% годовых на уровне действующих долгосрочных кредитов, полученных Обществом,
- сумма начисленных процентов за 2024 год 4 271 056,07 руб.,
- метод начисления амортизации линейный,
- в отчетности ППА с учетом начисленной амортизации отражается по строке 1160 Бухгалтерского баланса.

Изменения в условия аренды внесены 31.12.2024 в связи с индексацией арендной платы по договору, новые параметры ППА:

- дисконтированная стоимость 41 741 965,77 руб.,
- ставка 17,1% годовых на уровне действующих долгосрочных кредитов, полученных Обществом.

2. ППА по договору субаренды с ООО «ТРЭВЭЛС» – аренда офиса по адресу г. Москва Рождественский б-р дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4:

- дисконтированная стоимость 2 490 549,74 руб.,
- срок полезного использования 35 месяцев в соответствии со сроком договора аренды ООО «ТРЭВЭЛС»,
- ставка 9,5% годовых на уровне действующих долгосрочных кредитов, полученных Обществом,
- сумма начисленных процентов за 2024 год 67 081,66 руб.,
- метод начисления амортизации линейный,
- в отчетности ППА с учетом начисленной амортизации отражается по строке 11504 Бухгалтерского баланса.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Изменения в условия аренды внесены 30.11.2024 в связи с изменением арендной платы по договору и срока договора аренды, новые параметры ППА:

- дисконтированная стоимость 5 026 798,54 руб.,
- срок полезного использования 71 месяц в соответствии со сроком договора аренды ООО «ТРЭВЭЛС»,
- ставка 17,1% годовых на уровне действующих долгосрочных кредитов, полученных Обществом.

3. ППА по договору субаренды с ООО «ТРЭВЭЛС» – аренда офиса по адресу г. Санкт-Петербург Конногвардейский б-р д.4 лит. А пом.79-н к.5:

- дисконтированная стоимость 2 505 321,70 руб.,
- срок полезного использования 381 месяц в соответствии со сроком договора аренды ООО «ТРЭВЭЛС»,
- ставка 9,5% годовых на уровне действующих долгосрочных кредитов, полученных Обществом,
- сумма начисленных процентов за 2024 год 205 408,23 руб.,
- метод начисления амортизации линейный,
- в отчетности ППА с учетом начисленной амортизации отражается по строке 11504 Бухгалтерского баланса.

Изменения в условия аренды внесены 31.12.2024 в связи с изменением срока договора аренды, новые параметры ППА:

- дисконтированная стоимость 642 116,92 руб.,
- срок полезного использования 72 месяц в соответствии с аналогичным договором аренды с ООО «ТРЭВЭЛС»,
- ставка 17,1% годовых на уровне действующих долгосрочных кредитов, полученных Обществом.

Обществом заключены следующие договоры аренды помещений, расчеты по которым предусмотрены в условных единицах - долларах США, и соглашением сторон на 2024г. установлен курс, отличный от курса ЦБ РФ (п. 22 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»):

- ООО «ГАЛАКТИКА» - договор №411-ГС-ГЛ от 14.01.2011, курс – 63,00 руб. за доллар.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Денежные средства Общества включают денежные средства в безналичной форме на рублевых и валютных расчетных счетах, а также на специальных счетах, включая депозитные счета со сроком погашения до трёх месяцев.

Наименование	31 декабря 2024, руб.	31 декабря 2023, руб.
Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	78 012,85	18 620,33
Депозитные счета в рублях	69 900 000,00	135 500 000,00
Итого	69 978 012,85	135 518 620,33

6.7. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные и постоянные налоги на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства), т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Информация по расчетам по налогу на прибыль за 2024 год и 2023 год представлена ниже:

Код*	Показатель Порядок расчета	(тыс. руб.)	
		2024 год	2023 год
А	Прибыль до налогообложения		
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	233 787	278 623
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода		
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	142 758	161 535
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода		
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	145 078	133 857
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**		
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	150 897	142 758
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**		
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	184 549	145 086
1	Отложенный налог на начало периода		
	(Б) - (В)	- 2 320	27 678
2	Отложенный налог на конец периода		
	(Г) - (Д)	-33 652	-2 328
3	Отложенный налог за отчетный период		
	(2) - (1)	-31 332	-30 006
3А	Эффект изменения временных разниц	-24 594	
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога		
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	-6 730	
4	Текущий налог на прибыль		
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-22 156	-26 372
5	Расход по налогу за отчетный период		
	(3) + (4)	-53 488	-56 378
6	Условный расход по налогу		
	- (А) * 20%	-46 757	-55 725
7	Постоянный налоговый расход		
	(5) - (6) - (3Б) - (3В)	---	-653
8	Прочее	-133	
9	Чистая прибыль		
	(А) + (5) + (8)	180 166	222 245

Учет постоянных и временных разниц ведется балансовым методом с признанием постоянных и временных разниц на счетах бухгалтерского учёта. Текущий налог на прибыль определяется по данным налоговой декларации.

7. Отчёт о движении денежных средств

Подход к представлению в Отчёте о движении денежных средств (ОДДС) денежных потоков.

Овердрафты к договору банковского счета не предусмотрены.

Краткосрочные депозиты классифицируются как денежные эквиваленты и показываются в балансе по статье 1250.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Показатели денежных потоков от текущих операций за 2024 и 2023 год приведены без учета сумм НДС.

Обществом отражены прочие поступления (строка 4119) по текущей деятельности:

(тыс. руб.)

Наименование группы поступлений	Сумма в 2024 г.	Сумма в 2023 г.
Полученные проценты по банковским депозитам	10 982	9 028
Итого строка 4119	10 982	9 028

Обществом отражены прочие выплаты (строка 4129) по текущей деятельности:

(тыс. руб.)

Наименование группы расходов	Сумма в 2024 г.	Сумма в 2023 г.
Судебные расходы	2	6
Банковские комиссии	80	83
Страхование опасных объектов, добровольное страхование опасных объектов и имущества	343	273
Возврат обеспечительного платежа арендатору	124	---
Налог на имущество	14 310	10 431
Обучение сотрудников	29	78
Разница между суммой НДС, начисленной при расчетах с покупателями, и суммой НДС, начисленного при расчетах с поставщиками	663	3 617
Итого строка 4129	15 551	14 488

Возможность привлечь дополнительные денежные средства.

Невыбранные кредитные линии, неполученные займы по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 года – отсутствуют.

8. Информация об обеспечении обязательств и платежей

В обеспечение исполнения обязательств ООО «ГАЛАКСИ» по кредитному договору № 33/18 от 17.08.2018, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), в залоге у банка находятся:

по договору залога 33/1/18 от 17.08.2018 – 1. Офисно-гостиничный комплекс по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д.3-5 (858 600 тыс. руб.) 2. Право аренды земельного участка по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д. 5 лит. А кадастровый номер 78:32:1092:8 (312 400 тыс. руб.)

В обеспечение исполнения обязательств ООО «ГАЛАКСИ» по кредитному договору № 64/19 от 10.10.2019, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), в залоге у банка находятся:

по договору залога 64/1/19 от 10.10.2019 – 1. Офисно-гостиничный комплекс по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д.3-5 (870 100 тыс. руб.) 2. Право аренды земельного участка по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д. 5 лит. А кадастровый номер 78:32:1092:8 (310 600 тыс. руб.)

ООО «ГАЛАКСИ» является поручителем (договор поручительства №65/2/19 от 10.10.2019) перед Банк ВТБ (ПАО) за ООО «Реконструкция» (ИНН 7703722620) по кредитному договору № 65/19 от 10.10.2019. Остаток задолженности ООО «Реконструкция» на 31.12.2024 составляет 61 323 тыс. руб.

ООО «ГАЛАКСИ» является поручителем (договор поручительства № 34/2/18 от 10.09.2018) перед Банком ВТБ (ПАО) за АО «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный капитал» (ОГРН 5087746543242) по кредитному договору № 34/18 от 10

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

сентября 2018 года. Остаток задолженности АО «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный капитал» на 31.12.2024 составляет 373 400 тыс. руб.

ООО «ГАЛАКСИ» является поручителем (договор поручительства № СНЛ/060423-388960-П01 от 21.09.2023) перед Банком ВТБ (ПАО) за АО «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный капитал» (ОГРН 5087746543242) по кредитному договору № СНЛ/060423-388960 от 21 сентября 2023 года. Остаток задолженности АО «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный капитал» на 31.12.2024 составляет 192 872 тыс. руб.

В обеспечение исполнения обязательств АО УК «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный капитал» по:

- кредитному договору № 34/18 от 10.09.2018, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), в залоге у банка находятся по договору залога 34/3/18 от 11.04.2022 – 1. Офисно-гостиничный комплекс по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д.3-5 (922 800 тыс. руб.) 2. Право аренды земельного участка по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д. 5 лит. А кадастровый номер 78:32:1092:8 (268 800 тыс. руб.);

- кредитному договору № СНЛ/060423-388960 от 21.09.2023, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), в залоге у банка находятся по договору залога СНЛ/060423-388960-301 от 21.09.2023 – 1. Офисно-гостиничный комплекс по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д.3-5 (882 167 тыс. руб.) 2. Право аренды земельного участка по адресу Санкт-Петербург ул. Почтамтская д. 5 лит. А кадастровый номер 78:32:1092:8 (246 900 тыс. руб.).

9. Условные активы и условные обязательства, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2024 г. и в 2023 г. году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

На дату подписания отчетности не существовало условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2024 году не было.

10. Связанные стороны

Сведения о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1	АО УК «Дженерал Кэпитал» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный Капитал» (ОГРН 5087746543242)	Компания имеет более чем 25 % УК Общества	100%
2	Рыцк Наталия Николаевна	Генеральный директор АО УК «ДЖЕНЕРАЛ КЭПИТАЛЬ», осуществляющего управление паевым инвестиционным фондом (до	

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

№ п/п	Наименование	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
		07.11.2024)	
3	Болотов Дмитрий Леонидович	Генеральный директор АО УК «ДЖЕНЕРАЛ КЭПИТАЛ», осуществляющего управление паевым инвестиционным фондом (с 08.11.2024)	
4	Общество с ограниченной ответственностью «ИНВИТЕК МЕНЕДЖМЕНТ» ОГРН 1167746055663	Юридическое лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа организации	
5	Подставкин Александр Сергеевич	Генеральный директор юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации (до 26.09.2024)	
6	Новоселов Александр Николаевич	Генеральный директор юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации (с 27.09.2024)	
7	МОСОБЛСТРОЙ ООО ОГРН 1025002036146	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
8	ОБЛТРЕСТ ООО ОГРН 1025002032626	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
9	СОЮЗ - ПОДМОСКОВЬЕ ООО ОГРН 1025002032637	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
10	ТРЭВЭЛС ООО ОГРН 1027810267506	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
11	СТРОЙСОФИНВЕСТ ООО ОГРН 1137746835852	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
12	СТРОЙ ЭКО ДИЗАЙН ООО ОГРН 1025004064623	Связана через АО УК «Дженерал Кэпитал» - управляющая компания ЗПИФ комбинированный «Мегаполис Капитал» (ОГРН 5087746543242) и ЗПИФ комбинированный «Инфраструктурный Капитал» (ОГРН 5087746543242)	
13	ТЕРРА ООО ОГРН 1056900132464	Генеральным директором является Подставкин А. С.	

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

№ п/п	Наименование	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
14	НАРОДНЫЙ ЭКРАН АО ОГРН 1037702028210	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
15	ООО «ЦУН, Д.7» ОГРН 1187847038543	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
16	РЕКОНСТРУКЦИЯ ООО ОГРН 1107746473328	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
17	КРЕСТОВКА НЕДВИЖИМОСТЬ ООО ОГРН 1157746757024	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	

Бенефициарным владельцем Общества является генеральный директор ООО «ИНВИТЕК МЕНЕДЖМЕНТ» - УО ООО «ГАЛАКСИ» Новоселов Александр Николаевич.

В 2024г. производились операции со следующими аффилированными лицами:

1. ООО «Реконструкция» –
- 1.1. Операций не было (руб.):

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67.04						
Реконструкция ООО		117 153 766,07				117 153 766,07
договор б/н от 22.03.2013 от 22/03/13 13.36% до 22.03.2029		23 386 587,99				23 386 587,99
договор б/н от 24.12.2013 от 24/12/13 13.36% до 31.12.2029		6 332 274,03				6 332 274,03
договор б/н от 25.03.2013 от 25/03/13 13,36 % до 25.03.2029		87 434 904,05				87 434 904,05
Итого		117 153 766,07				117 153 766,07

2. ООО «ТРЭВЭЛС»
- 2.1. Операции по договору беспроцентного займа (выданный) (руб.):

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.05						

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

ТРЭВЭЛС ООО	47 000 000,00			17 000 000,00	30 000 000,00
Договор займа б/н от 26.04.2019 0% до 31.12.2026 17 000 000,00	17 000 000,00			5 000 000,00	12 000 000,00
Договор займа б/н от 02.10.2019 0% до 31.12.2026 12 000 000,00	12 000 000,00			12 000 000,00	
Договор займа б/н от 01.02.2021 0% до 31.12.2026 40 000 000,00	18 000 000,00				18 000 000,00
Итого	47 000 000,00			17 000 000,00	30 000 000,00

2.2. Оплачены услуги аренды по договорам:

- договор субаренды 367-ТР-ГАЛ от 24 декабря 2021 на сумму 216 000 руб.;

- договор субаренды Т-Г/12-21 от 01.12.2021 на сумму 871 502,22 руб.

2.3. Отражено ППА по договорам субаренды помещений:

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.07		3 209 556,33	12 367 887,99	12 469 020,23		3 310 688,57
76.07.1		9 657 169,38	9 994 705,84	4 918 031,28		4 580 494,82
ТРЭВЭЛС ООО		9 657 169,38	9 994 705,84	4 918 031,28		4 580 494,82
Договор субаренды 367-ТР-ГАЛ от 24 декабря 2021		8 592 000,00	7 944 000,00	216 000,00		864 000,00
Договор субаренды Т-Г/12-21 от 01.12.2021		1 065 169,38	2 050 705,84	4 702 031,28		3 716 494,82
76.07.2	120 833,58		1 087 502,22	1 458 603,29		250 267,49
Договор субаренды 367-ТР-ГАЛ от 24 декабря 2021	24 000,00		216 000,00	288 000,00		48 000,00
Договор субаренды Т-Г/12-21 от 01.12.2021	96 833,58		871 502,22	1 170 603,29		202 267,49
76.07.5	4 717 251,24		648 691,81	4 609 285,11	756 657,94	
Договор субаренды 367-ТР-ГАЛ от 24 декабря 2021	4 684 343,85			4 542 203,45	142 140,40	
Договор субаренды Т-Г/12-21 от 01.12.2021	32 907,39		648 691,81	67 081,66	614 517,54	
76.07.9	1 609 528,23		636 988,12	1 483 100,55	763 415,80	
Договор субаренды 367-ТР-ГАЛ от 24 декабря 2021	1 432 000,00			1 288 000,00	144 000,00	
Договор субаренды Т-Г/12-21 от 01.12.2021	177 528,23		636 988,12	195 100,55	619 415,80	
Итого		3 209 556,33	12 367 887,99	12 469 020,23		3 310 688,57

3. ООО «ИНВИТЕК МЕНЕДЖМЕНТ»:

3.1. Операции по договорам на сопровождение хоз. деятельности (руб.)

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
60	2 633 758,73		32 026 148,00	43 469 390,73		8 809 484,00
60.01		3 750,00	22 048 912,00	30 854 646,00		8 809 484,00

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Договор о передаче полномочий ЕИО от 29.11.2019			22 011 412,00	30 809 646,00		8 798 234,00
ДС к договору 200/139 от 28.12.2018 от 01.02.2023 Услуги по охране труда		3 750,00	37 500,00	45 000,00		11 250,00
60.02	2 637 508,73		9 977 236,00	12 614 744,73		
Договор о передаче полномочий ЕИО от 29.11.2019	2 637 508,73		9 977 236,00	12 614 744,73		
Итого	2 633 758,73		32 026 148,00	43 469 390,73		8 809 484,00

3.2. Операции по предоставлению беспроцентного займа (руб.)

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76	27 100 000,00		15 000 000,00	23 600 000,00	18 500 000,00	
договор займа б/н от 08.05.2024 (0%, до 31.12.2025)			15 000 000,00		15 000 000,00	
договор займа б/н от 27.11.2017 (0%, до 31.12.2026)	7 100 000,00			7 100 000,00		
Договор б/п займа б/н от 16.12.2020 (0% до 31.12.2024)	10 000 000,00			10 000 000,00		
договор б/п займа б/н от 19.05.2022 (срок до 31.12.2026)	10 000 000,00			6 500 000,00	3 500 000,00	
Итого	27 100 000,00		15 000 000,00	23 600 000,00	18 500 000,00	

4. ООО «ЦУН, Д.7» - операции по договорам займа выданным (руб.):

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.05	170 125 717,82			439 312,50	169 686 405,32	
договор займа б/н от 04.04.2022 (0%, до 31.12.2026)	3 439 312,50			439 312,50	3 000 000,00	
договор займа б/н от 10.06.2011 0% (до 31.12.2026) - уступка от 26.11.2020	97 784 823,71				97 784 823,71	
договор займа б/н от 15.12.2009 0% (до 31.12.2026) - уступка от 26.11.2020	24 172 470,00				24 172 470,00	
договор займа б/н от 29.04.2010 0 % (до 31.12.2026) - уступка от 26.11.2020	44 729 111,61				44 729 111,61	
Итого	170 125 717,82			439 312,50	169 686 405,32	

5. ООО «ОБЛТРЕСТ» - операции по договору займа (руб.)

Счет	Сальдо на 01.01.2024	Обороты за 2024	Сальдо на 31.12.2024
------	----------------------	-----------------	----------------------

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.05	3 690 000,00			3 690 000,00		
договор займа б/н от 12.02.2018 (0%, цессия с ООО Мегapolis от 15.03.2021) до 31.12.2024	3 690 000,00					
Итого	3 690 000,00			3 690 000,00		

6. ООО «СТРОЙ ЭКО ДИЗАЙН» - операции по договорам беспроцентного займа (руб.)

Счет	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.05	346 110 000,00		4 000 000,00		350 110 000,00	
договор займа б/н от 06.09.18 (0%, цессия с ООО Мегapolis 15.03.2021) до 31.12.2026	8 910 000,00				8 910 000,00	
договор займа б/н от 26.12.2024 (0%, до 31.12.2026)			4 000 000,00		4 000 000,00	
Договор займа б/н от 27.06.2022 (0%, до 31.12.2024)	337 200 000,00				337 200 000,00	
Итого	346 110 000,00		4 000 000,00		350 110 000,00	

11. Информация о совершенных обществом крупных сделках, контролируемых сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались.

Контролируемых сделок и крупных сделок в 2024 г. и 2023 г. не было.

12. События после отчетной даты.

В период событий после отчетной даты крупные сделки отсутствуют.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, отсутствуют.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год единственным участником было принято решение от 31.01.2025 о выплате дивидендов за 2017г. в размере 20 000 тыс. руб., срок выплаты дивидендов – 20.03.2025.

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Однако будущие последствия текущей политической и экономической ситуации трудно прогнозировать, таким образом, существующие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Исходя из вышеизложенного, Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

13. Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества.

Операционная среда Общества и условия ведения деятельности в 2024г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛАКСИ»

ОГРН 1027810267484 ИНН 7826728460 КПП 770201001

Место нахождения: 107031, г. Москва, Рождественский бульвар, дом 22/23, строение 1, этаж 3, комната 4

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Кроме того, в феврале 2022 года произошло обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной. Европейский союз, США и ряд других стран ввели и продолжают вводить новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций (включая банки), физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций.

В марте 2022 года в Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте, зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения на осуществление выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам и ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств. В сентябре 2022 года была объявлена мобилизация в Российской Федерации, в результате которой компании столкнулись с риском приостановки операционной деятельности.

Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики с целью нивелирования последствий вышеуказанных факторов.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

14. Существующие и потенциальные иски Общества.

На момент составления настоящих Пояснений (Пояснительной записки) у Общества нет незавершенных судебных разбирательств.

15. Существенные отступления от правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учёту.

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учёту, не проводилось.

Генеральный директор ООО «ИНВИТЕК МЕНЕДЖМЕНТ»
УО ООО «ГАЛАКСИ»

Новоселов А. Н.

М. П.

«26» марта 2025 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	55	(11)	-	(55)	17	(6)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	55	(11)	-	(55)	17	(6)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	4 996	(1 865)	2 536	-	-	(932)	(1 863)	-	-	5 669	(2 797)
	5210	за 2023г.	12 399	(6 573)	-	(7 403)	5 837	(1 128)	-	-	-	4 996	(1 865)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	7 403	(5 641)	-	(7 403)	5 837	(196)	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	4 996	(1 865)	2 536	-	-	(932)	(1 863)	-	-	5 669	(2 797)
	5212	за 2023г.	4 996	(933)	-	-	-	(933)	-	-	-	4 996	(1 865)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	2 275 884	(612 438)	11 041	-	-	(53 328)	(11 911)	-	-	2 275 013	(665 765)
	5230	за 2023г.	2 245 087	(569 039)	72 991	(42 194)	4 353	(47 752)	-	-	-	2 275 884	(612 438)
в том числе: Сооружения	5221	за 2024г.	15 549	(8 298)	3 968	-	-	(2 394)	-	-	-	19 517	(10 692)
	5231	за 2023г.	9 642	(7 409)	5 908	-	-	(889)	-	-	-	15 549	(8 298)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2024г.	126 828	(113 666)	3 549	-	-	(3 089)	-	-	-	130 377	(116 755)
	5232	за 2023г.	115 260	(112 483)	11 569	-	-	(1 183)	-	-	-	126 828	(113 666)
Здания	5223	за 2024г.	2 071 161	(484 789)	-	-	-	(41 222)	-	-	-	2 071 161	(526 011)
	5233	за 2023г.	2 071 161	(445 946)	-	-	-	(38 843)	-	-	-	2 071 161	(484 789)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5224	за 2024г.	357	(128)	-	-	-	(50)	-	-	-	357	(179)
	5234	за 2023г.	357	(78)	-	-	-	(50)	-	-	-	357	(128)
Другие виды основных средств	5225	за 2024г.	61 988	(5 557)	3 524	-	-	(6 573)	(11 911)	-	-	53 601	(12 130)
	5235	за 2023г.	48 668	(3 124)	55 515	(42 194)	4 353	(6 786)	-	-	-	61 988	(5 557)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	11 184	-	(11 041)	143
	5250	за 2023г.	250	82 174	(9 433)	(72 991)	-
в том числе:							
Рабочий проект противопожарных штор	5241	за 2024г.	-	143	-	-	143
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
работы по модернизации пожарной сигнализации	5242	за 2024г.	-	3 968	-	(3 968)	-
	5252	за 2023г.	-	2 763	-	(2 763)	-
Замена затворов в чиллерной_02.2024	5243	за 2024г.	-	666	-	(666)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт полимерного покрытия паркинга_02.2024	5244	за 2024г.	-	2 442	-	(2 442)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Светодиодная завеса	5245	за 2024г.	-	244	-	(244)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный сканер безопасности: S3000 Professional S30A-7011DA + Электронный модуль для подключения ск	5246	за 2024г.	-	767	-	(767)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный сканер безопасности: S3000 Professional S30A-7011DA	5247	за 2024г.	-	726	-	(726)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Линейный электрический актуатор Setec ECO 2 T 2FCC20 V54 F130 A1 MOT 63 B14 4P-180W	5248	за 2024г.	-	623	-	(623)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Техническая эксплуатационная документация автоматизированной парковочной системы TRANSPARK TM (в 4х	5249	за 2024г.	-	417	-	(417)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос чиллера WILO IL50/140-4/2-K		за 2024г.	-	122	-	(122)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система обогрева кровли		за 2024г.	-	578	-	(578)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Плата 32GB500372EE+ Программирование NRCP2 BOARD (NEED TO BE LOADED)		за 2024г.	-	243	-	(243)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Абсолютный энкодер с тросовым барабаном SickBTF13-P1HM2025		за 2024г.	-	247	-	(247)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоматическая установка пожаротушения модульного типа 6 этаж		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	250	18 617	9 433	(9 433)	-
Ремонт полимерного покрытия полов в технических коридорах цокольного этажа		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 115	-	(1 115)	-
Ремонт верхнего водоотводящего гидроизоляционного слоя кровли 5-го здания		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 243	-	(1 243)	-
Ремонт и укрепление рельсовых конструкций автоматизированного паркинга		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 901	-	(1 901)	-
Замена частотного преобразователя главного привода лифта		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	535	-	(535)	-

Контроллер Siemens - Станция автоматизации до 200 точек данных	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	297	-	(297)
Автоматизация оборудования ИТП	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	892	-	(892)
ППА: аренда земельного участка СПб Почтамтская ул. д.3-5 договор 11/3Д-03463 от 07.07.2023	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	53 653	-	(53 653)
Замена частотного преобразователя главного привода лифта Шиндлер	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	449	-	(449)
Пароувлажнитель GiantSteam ECHO 023 на воздуховоде П104	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	238	-	(238)
Водяной теплообменник (охладитель) ТК-4-34-1355-1,8-22-2 1/2" на вентиляционной установке П14В14(1)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	222	-	(222)
Пароувлажнитель GiantSteam ECHO 032 на воздуховоде П105	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	249	-	(249)

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 968	2 763
в том числе:			
Противопожарная система №2	5261	3 968	2 763
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 571 871	1 611 077	1 635 863
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 621 159	1 663 446	1 676 048
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	140 000	(140 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	140 000	(140 000)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	140 000	(140 000)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	549 296	-	-	553 296	-
	5521	за 2023г.	126 660	-	212 140	-	(1 600)	-	-	-	(337 200)	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	4 000	-	-	-	-	-	549 296	-	-	553 296	-
	5524	за 2023г.	126 660	-	212 140	-	(1 600)	-	-	-	(337 200)	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	604 113	-	25 792	42	(50 091)	(1)	-	-	(549 296)	-	(250)	30 309	-
	5530	за 2023г.	264 201	-	7 713	-	(5 001)	-	-	-	337 200	-	-	604 113	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 876	-	1 564	-	(78)	-	-	-	-	-	-	3 363	-
	5531	за 2023г.	2 052	-	33	-	(208)	-	-	-	-	-	-	1 876	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	7 774	-	8 832	42	(4 847)	(1)	-	-	-	-	-	11 801	-
	5532	за 2023г.	2 547	-	7 243	-	(2 016)	-	-	-	-	-	-	7 774	-
Прочая (расчеты по налогам и сборам, по соц. страхованию, с разными дебиторами и кредиторами)	5513	за 2024г.	594 463	-	15 395	-	(45 166)	-	-	-	(549 296)	-	(250)	15 145	-
	5533	за 2023г.	259 603	-	437	-	(2 777)	-	-	-	337 200	-	-	594 463	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	604 113	-	25 792	42	(50 091)	(1)	-	-	X	-	(250)	583 605	-
	5520	за 2023г.	390 861	-	219 853	-	(6 601)	-	-	-	X	-	-	604 113	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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 2024г.	860 782	-	-	(14 181)	-	(65 880)	-	-	780 721
	5571	за 2023г.	915 583	53 218	-	(42 139)	-	-	-	-	860 782
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	687 080	-	-	-	-	(65 880)	-	-	621 200
	5572	за 2023г.	752 960	-	-	-	-	(65 880)	-	-	687 080
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	56 548	-	-	(14 181)	-	-	-	-	42 367
	5574	за 2023г.	45 469	53 218	-	(42 139)	-	-	-	-	56 548
проценты по долгосрочным займам	5555	за 2024г.	117 154	-	-	-	-	-	X	X	117 154
	5575	за 2023г.	117 154	-	-	-	-	-	X	X	117 154
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	144 972	17 173	95 970	(169 839)	-	65 880	250	-	154 405
	5580	за 2023г.	152 041	10 626	75 816	(159 391)	-	65 880	-	-	144 972
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 825	9 452	11	(852)	-	-	-	-	11 436
	5581	за 2023г.	3 427	978	-	(1 580)	-	-	-	-	2 825
авансы полученные	5562	за 2024г.	56 541	7 721	-	(6 403)	-	-	-	-	57 859
	5582	за 2023г.	56 541	7 814	-	(7 814)	-	-	-	-	56 541
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	17 528	-	189	(2 285)	-	-	-	-	15 432
	5583	за 2023г.	22 920	1 834	-	(7 225)	-	-	-	-	17 528
кредиты	5564	за 2024г.	65 880	-	-	(65 880)	-	65 880	-	-	65 880
	5584	за 2023г.	65 530	-	-	(65 530)	-	65 880	-	-	65 880
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	250	-	250
	5586	за 2023г.	1 260	-	-	(1 260)	-	-	-	-	-
проценты по кредиту	5567	за 2024г.	2 197	-	95 770	(94 419)	-	-	X	X	3 548
	5587	за 2023г.	2 363	-	75 816	(75 982)	-	-	X	X	2 197
Итого	5550	за 2024г.	1 005 754	17 173	95 970	(184 020)	-	X	250	-	935 126
	5570	за 2023г.	1 067 624	63 844	75 816	(201 530)	-	X	-	-	1 005 754

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	639	904
Расходы на оплату труда	5620	7 826	9 177
Отчисления на социальные нужды	5630	1 425	1 842
Амортизация	5640	54 260	48 886
Прочие затраты	5650	145 903	131 466
Итого по элементам	5660	210 053	192 275
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	210 053	192 275

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

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	248	546	(767)	(26)	1
в том числе:	5701	248	546	(767)	(26)	1

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 299 962	5 375 333	4 057 743
в том числе:				
БАНК ВТБ ПАО	5811	5 299 962	5 375 333	4 057 743

Руководитель _____
(подпись)

**Новоселов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.