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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 396	(947)	3 138	(580)	580	(359)	-	-	-	3 954	(727)
	5110	за 2023г.	1 396	(673)	-	-	-	(275)	-	-	-	1 396	(947)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	3 138	-	-	(85)	-	-	-	3 138	(85)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	1 396	(947)	-	(580)	-	(275)	-	-	-	816	(642)
	5112	за 2023г.	1 396	(673)	-	-	-	(275)	-	-	-	1 396	(947)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	3 138	-	(3 138)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: 3D-интерактивное решение Парк Лайф	5181	за 2024г.	-	3 138	-	(3 138)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	189 502	(71 770)	55 138	(33 751)	31 247	(41 953)	-	-	-	217 684	(82 476)
	5210	за 2023г.	189 399	(65 771)	46 120	(32 534)	28 748	(34 746)	-	-	-	189 502	(71 770)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	18 915	(11 913)	2 839	(4 883)	4 883	(1 428)	-	-	-	16 871	(8 459)
	5211	за 2023г.	13 642	(11 096)	5 561	(288)	276	(1 093)	-	-	-	18 915	(11 913)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	9 947	(6 318)	1 164	(1 425)	1 339	(1 453)	-	-	-	9 685	(6 432)
	5212	за 2023г.	9 947	(4 515)	-	-	-	(1 803)	-	-	-	9 947	(6 318)
Сооружения	5203	за 2024г.	42 714	(14 673)	41 308	(16 091)	13 914	(14 292)	-	-	-	67 931	(15 051)
	5213	за 2023г.	42 489	(23 196)	23 714	(23 489)	19 715	(11 191)	-	-	-	42 714	(14 673)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	4 802	(4 562)	1 522	(2 553)	2 383	(70)	-	-	-	3 771	(2 249)
	5214	за 2023г.	4 802	(4 469)	-	-	-	(93)	-	-	-	4 802	(4 562)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	101 772	(27 326)	8 304	(8 798)	8 728	(24 106)	-	-	-	108 072	(42 704)
	5215	за 2023г.	107 167	(16 122)	16 845	(8 757)	8 757	(19 961)	-	-	-	101 772	(27 326)
Транспортные средства	5206	за 2024г.	11 353	(6 978)	-	-	-	(604)	-	-	-	11 353	(7 582)
	5216	за 2023г.	11 353	(6 373)	-	-	-	(604)	-	-	-	11 353	(6 978)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	10 053	74 811	(14 205)	(55 138)	15 521
	5250	за 2023г.	10 466	49 656	(3 950)	(46 120)	10 053
в том числе: модули Containex (Спец.1)	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	4 577	(4 577)	-	-	-
модули Containex (Спец.2)	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	147	(147)	-	-	-
каркас основания (Спец.5)	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	108	(108)	-	-	-
доставка модулей Containex (Спец.4)	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	242	(242)	-	-	-
Грузопассажирский подъемник SC200 высота подъема 75 метров	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	4 294	(4 294)	-	-	-
Проектная документация офис продаж ул.Нагорная	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	626	-	626	-	-
Проектная документация офис продаж ул.Энтузиастов	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	270	-	270	-	-
Линия временного эл.снабжение ЭН-ВЭС-01	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	204	1 214	-	(1 417)	-
Линии временного электроснабжения 6 кВ - СМ-ВЭС-04	5249	за 2024г.	125	3 180	-	(3 305)	-
	5259	за 2023г.	-	125	-	-	125
реконструкция центр.офиса продаж Хохрякова 48		за 2024г.	9 928	3 140	-	(13 068)	-
		за 2023г.	-	9 928	-	-	9 928
офис продаж Зоологическая		за 2024г.	-	5 673	-	-	5 673
		за 2023г.	-	-	-	-	-
офис продаж Победы		за 2024г.	-	9 905	-	(280)	9 625
		за 2023г.	-	-	-	-	-
давальческие материалы		за 2024г.	-	15 380	-	15 380	-
		за 2023г.	-	3 054	-	(3 054)	-
временные сооружения на строит.площадках		за 2024г.	-	25 271	-	(25 048)	223
		за 2023г.	-	9 321	-	(9 321)	-
приобретение ОС		за 2024г.	-	3 654	-	(3 654)	-
		за 2023г.	-	3 568	-	(3 568)	-
арендованные нежилые помещения		за 2024г.	-	8 304	-	(8 304)	-
		за 2023г.	-	16 845	-	(16 845)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	104 988	106 151	116 525
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	2 260 199	(10 100)	2 871 354	(886 759)	(192 160)	-	(1 110)	944 112	(11 210)
	5311	за 2023г.	1 436 169	(10 000)	1 889 009	(1 064 979)	-	-	(100)	2 260 199	(10 100)
в том числе: Вклады в Уставный капитал	5302	за 2024г.	661 612	(10 100)	282 500	-	-	-	(1 110)	944 112	(11 210)
	5312	за 2023г.	311 607	(10 000)	350 005	-	-	-	(100)	661 612	(10 100)
Предоставленные займы	5303	за 2024г.	1 598 587	-	2 588 854	(886 759)	(192 160)	-	-	3 108 522	-
	5313	за 2023г.	1 124 562	-	15 390 004	(1 064 979)	-	-	-	1 598 587	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	897 400	(1 700)	19 300	(875 900)	192 160	-	-	232 960	(1 700)
	5315	за 2023г.	1 700	-	986 700	(91 000)	-	-	(1 700)	897 400	(1 700)
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	897 400	(1 700)	19 300	(875 900)	192 160	-	-	232 960	(1 700)
	5316	за 2023г.	1 700	-	986 700	(91 000)	-	-	(1 700)	897 400	(1 700)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 157 599	(11 800)	2 890 654	(1 762 659)	-	-	(1 110)	1 177 072	(12 910)
	5310	за 2023г.	1 437 869	(10 000)	2 875 709	(1 155 979)	-	-	(1 800)	3 157 599	(11 800)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	78 316	-	78 316	2 638 444	(2 646 460)	-	-	X	70 300	-	70 300
	5420	за 2023г.	24 034	-	24 034	2 913 423	(2 859 142)	-	-	X	78 316	-	78 316
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	63 348	-	63 348	27 225	(34 991)	-	-	73 299	55 582	-	55 582
	5421	за 2023г.	13 034	-	13 034	66 428	(16 115)	-	-	12 499	63 348	-	63 348
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	14 968	-	14 968	23 227	(23 478)	-	-	-	14 718	-	14 718
	5423	за 2023г.	11 000	-	11 000	5 644	(1 675)	-	-	-	14 968	-	14 968
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	2 587 992	(2 587 992)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	2 841 338	(2 841 338)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	13	(13)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	42 255	-	82 599	-	(12 700)	-	-	(9 151)	-	-	103 129	-
	5521	за 2023г.	13 708	-	40 818	-	(12 271)	-	-	-	-	-	42 255	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по выданным займам	5505	за 2024г.	42 255	-	82 599	-	(12 700)	-	-	(9 151)	X	X	103 129	-
	5525	за 2023г.	13 708	-	40 818	-	(12 271)	-	-	-	X	X	42 255	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 230 992	(46 884)	5 225 713	-	(6 595 707)	(356)	(2 359)	9 151	-	-	884 326	(61 417)
	5530	за 2023г.	3 317 339	(46 825)	6 863 706	-	(7 950 112)	-	-	-	-	-	2 230 992	(46 884)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	412 069	-	3 245 322	-	(3 273 550)	-	-	-	-	-	383 841	-
	5531	за 2023г.	663 636	-	3 528 441	-	(3 780 008)	-	-	-	-	-	412 069	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 241 143	(18 676)	58 340	-	(1 239 403)	(356)	-	-	-	-	55 827	(14 779)
	5533	за 2023г.	2 172 335	(18 676)	819 485	-	(1 750 677)	-	-	-	-	-	1 241 143	(1 868)
Поставщики и подрядчики, ген.подряд	5514	за 2024г.	535 365	(28 149)	927 465	-	(1 077 519)	-	-	-	X	X	403 724	(46 562)
	5534	за 2023г.	477 867	(28 149)	1 164 655	-	(1 107 157)	-	-	-	X	X	535 365	(28 149)
Расчеты с персоналом	5515	за 2024г.	176	-	1 999	-	(2 175)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2023г.	-	-	1 387	-	(1 211)	-	-	-	X	X	176	-
Расчеты с бюджетом	5516	за 2024г.	4 658	-	203 936	-	(201 348)	-	-	-	X	X	7 246	-
	5536	за 2023г.	3 363	-	266 820	-	(265 525)	-	-	-	X	X	4 658	-
Расчеты с внебюджетными фондами	5517	за 2024г.	512	-	901	-	-	-	-	-	X	X	1 413	-
	5537	за 2023г.	13	-	512	-	(13)	-	-	-	X	X	512	-
Страховые премии	5518	за 2024г.	157	-	463	-	(545)	-	-	-	X	X	75	-
	5538	за 2023г.	83	-	534	-	(460)	-	-	-	X	X	157	-
Проценты по выданным займам	5519	за 2024г.	12 737	(59)	47 138	-	(36 843)	-	-	9 151	X	X	32 200	(76)
	5539	за 2023г.	42	-	12 697	-	(61)	-	-	-	X	X	12 737	(59)
Расчеты по дивидендам начисленным		за 2024г.	24 175	-	740 149	-	(764 324)	-	-	-	X	X	-	-
		за 2023г.	-	-	1 069 175	-	(1 045 000)	-	-	-	X	X	24 175	-
Итого	5500	за 2024г.	2 273 247	(46 884)	5 308 312	-	(6 608 407)	(356)	(2 359)	X	-	-	987 455	(61 417)
	5520	за 2023г.	3 331 047	(46 825)	6 904 524	-	(7 962 383)	-	-	X	-	-	2 273 247	(46 884)

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	61 417	-	46 884	-	46 825	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	46 562	-	28 149	-	28 149	-
прочая	5543	14 855	-	18 735	-	18 676	-
	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.	47 833	678 176	-	(714 505)	-	-	-	-	11 504
	5571	за 2023г.	-	47 833	-	-	-	-	-	-	47 833
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	47 800	671 500	-	(707 800)	-	-	-	-	11 500
	5573	за 2023г.	-	47 800	-	-	-	-	-	-	47 800
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5555	за 2024г.	33	6 676	-	(6 705)	-	-	X	X	4
	5575	за 2023г.	-	33	-	-	-	-	X	X	33
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 165 535	5 632 669	-	(5 953 786)	-	-	-	-	844 418
	5580	за 2023г.	1 349 851	5 965 726	-	(6 150 042)	-	-	-	-	1 165 535
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	364 500	2 821 755	-	(2 868 304)	-	-	-	-	317 951
	5581	за 2023г.	583 813	3 178 384	-	(3 397 697)	-	-	-	-	364 500
авансы полученные	5562	за 2024г.	556 868	794 819	-	(941 352)	-	-	-	-	410 335
	5582	за 2023г.	480 279	1 163 053	-	(1 086 464)	-	-	-	-	556 868
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	24 508	937 673	-	(907 185)	-	-	-	-	54 996
	5583	за 2023г.	69 576	1 078 340	-	(1 123 408)	-	-	-	-	24 508
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	219 659	670 315	-	(844 487)	-	-	-	-	45 487
	5586	за 2023г.	206 677	189 560	-	(176 578)	-	-	-	-	219 659
Расчеты с персоналом	5567	за 2024г.	-	(408 107)	-	(392 458)	-	-	X	X	15 649
	5587	за 2023г.	9 506	356 389	-	(365 895)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 213 368	6 310 845	-	(6 668 291)	-	X	-	-	855 922
	5570	за 2023г.	1 349 851	6 013 559	-	(6 150 042)	-	X	-	-	1 213 368

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	16 856	6 790
Расходы на оплату труда	5620	430 286	353 347
Отчисления на социальные нужды	5630	118 884	97 441
Амортизация	5640	42 485	36 806
Прочие затраты	5650	2 223 310	2 540 772
Итого по элементам	5660	2 831 821	3 035 156
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 969)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	250	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 832 071	3 031 187

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	38 641	68 287	(38 444)	-	68 485
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	38 641	44 352	(38 444)	-	44 549
Резерв годовые премии	5702	-	23 935	-	-	23 935

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	76 080	33 853	2 020
в том числе: гарантийное удержание по договорам ген.подряда	5801	76 080	33 853	2 020
Выданные - всего	5810	3 036 670	2 935 530	8 191 476
в том числе: поручительства по кредитным договорам СБ РФ	5811	2 680 905	2 935 530	5 367 817
поручительства по кредитным договорам ВТБ	5812	355 765	-	2 823 659

Руководитель _____ Мямин С.П. (Жернаков С.А. доверенность б/н от 01.01.2024 г)
(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ (ПРИЛОЖЕНИЕ)
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2024 год.
АО «ФОРУМ-ГРУПП»

1. Сведения об обществе.

Акционерное общество «Форум-групп», ИНН 6671245923 КПП 667101001
Местонахождение общества: 620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, 48 оф.127.
Акционерное общество «Форум-групп» зарегистрировано 23.11.2007 года Инспекцией ФНС России по Ленинскому району г. Екатеринбурга. АО «Форум-групп» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1076671035616** свидетельство: серия 66 № 005524542.

Обязанности генерального директора АО «Форум-групп» исполняет:
- Мямин Сергей Петрович.

Протокол внеочередного общего собрания акционеров от 02.06.2023 г.

2. Элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета.

1) Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением.

2) Применяется компьютерная технология обработки учетной информации.

3) Срок полезного использования основных средств, вводимые в эксплуатацию на предприятии, в соответствии с ФСБУ 6/2020 устанавливается в зависимости от ожидаемого срока полезного использования. Способы оценки основных средств - по всем группам основных средств по первоначальной стоимости.

4) Способ начисление амортизации по основным средствам – линейный.

5) Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции и модернизации объектов основных средств увеличивают первоначальную стоимость объектов.

6) При выбытии остаточная стоимость основных средств формируется на счете 01.

7) Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по фактическим затратам.

8) Основные средства, стоимостью до 40 000 рублей учитываются как материально-производственные запасы.

9) Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

-ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

10) Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Проверка проводится в конце отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений - перспективно.

11) Процедура проверки на обесценение капитальных вложений и основных средств проводится перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

12) Учет нематериальных активов с 01.01.2024 года производится в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (утверждены Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н).

13) Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

14) Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

15) В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

16) Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

17) Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования. Если срок полезного использования нематериального актива документацией не определен, то он устанавливается распоряжением руководителя. Отражение начисления амортизации нематериальных активов с применением счета 05.

18) Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.

19) НМА тестируются на обесценение.

20) Оценку стоимости финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость, при их выбытии производится по фактическим затратам.

21) При отпуске материальных ценностей в производство, их оценка производится по методу средней себестоимости.

22) Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

23) Себестоимость услуг определяется без учета общехозяйственных затрат.

24) Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

25) Начисление процентов по заемным обязательствам производится ежемесячно.

26) Депозитные вклады в банке Общество признает денежными эквивалентами.

27) Признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и признавать обязательство по аренде только когда срок аренды превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и рыночная стоимость предмета аренды без учета износа превышает 300 000 руб. (с учетом условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"). (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018).

28) Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

29) Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

30) Разница показателей расхода по налогу на прибыль между бухгалтерским и налоговым учетом, согласно ПБУ 18/02 п.25:

31) Налогооблагаемые временные разницы:

- Отложенное налоговое обязательство (ОНО) возникает в результате учета объектов Основные средства, Арендные обязательства, Проценты по обязательствам

Учитывается на счете бух.учета 77.

- Отложенные налоговые активы (ОНА) формируются в результате отражение резерва на

Внеоборотные активы, Материалы, Основные средства, Оценочные обязательства и резервы, Убытки прошлых лет, Арендные обязательства, Проценты по обязательствам

Учитывается на счете бух.учета 09.

32) Постоянные налоговые разницы (ПНО) возникают в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения.

33) При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство развернуто (не сальдировано).

34) Общество создает резерв на оплату ежегодных отпусков.

35) В целях равномерного учета расходов на выплату ежегодных вознаграждений по итогам работы за год Общество создает резерв предстоящих расходов на указанные цели.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основными видами деятельности предприятия являются в соответствии с общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД):

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
- 70.10 Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями.

Общество является членом НП «Саморегулируемая организация «Гильдия строителей Урала».

Общество с 2010 года осуществляет вид деятельности по оказанию услуг инженерной организации при возведении объектов капитального строительства.

Обществом получен допуск на данный вид работ в соответствии с действующим законодательством № 0269.03-2010-6671245923-С-103 от 12.12.2013 г. (Свидетельство СРО о допуске серия № 0586296).

С 2013 года Общество осуществляет услуги Генерального подрядчика.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2024 г составляет 186 человек.

АО «Форум-групп» состоит из следующих отделов:

- Административный отдел
- Отдел по градостроительным вопросам
- Дирекция по маркетингу и рекламе
- Дирекция проектов
- Отдел информационных технологий
- Коммерческий отдел
- Отдел по управлению персоналом
- Отдел продаж
- Служба Заказчика
- Служба Генподрядчика
- Организационно-правовой отдел
- Финансовый отдел

АО «Форум-групп» имеет обособленные подразделения по месту нахождения строительных площадок с рабочими местами Службы Заказчика:

- Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Колмогорова,71
- Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Нагорная 12.
- Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Энтузиастов.
- Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Сони Морозовой 180.
- Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Зоологическая
- Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Победы.

Предприятие не является участником совместной деятельности.
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.
Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

4. Инвестиционная деятельность.

4.1. Нематериальные активы.

Состав нематериальных активов (пояснения 1.1):

	На 31.12.2024 г
Customer Data Platform (Клиентская база данных)	816
3D-интерактивное решение Парк Лайф	3 138
Итого, тыс.руб.	**3 954**

4.2. Основные средства и капитальные вложения.

Состав основных средств расшифрован в пояснениях 2.1.
Состав капитальных вложений расшифрован в пояснениях 2.2.
Ликвидационная стоимость по всем основным средствам – ноль рублей.
Элементы амортизации пересмотрены:
- способ амортизации (линейный) - не менялся,
- ликвидационная стоимость (у всех ОС нулевая) - не менялась
- срок полезного использования изменен частично

Статус учета	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Изменения за период		На начало периода			На конец периода		
Тип объекта			СПИ, мес	Ликвидационная стоимость	Способ начисления амортизации	СПИ, мес.	Ликвидационная стоимость	СПИ, мес	Остаток СПИ, мес	Ликвидационная стоимость
Способ начисления амортизации на конец периода										
Основное средство										
Компонент амортизации										
Аренда офиса на Радищева 25 (Нагорнова КА, договор №ГР1-А-ФГ/22, 01.06.2022-31.12.2026)	00-000437	01.06.2022	-12		Линейный способ	54		42	12	
Деревянное ограждение между секциями 1.1 и 1.2 2ОП1.2-ОГР-02	00-000357	23.12.2021	14		Линейный способ	34		48	12	
Дорога для пожарного проезда СМ-ВСД-01	00-000464	07.09.2023	13		Линейный способ	25		38	23	

Камера уличная поворотная Dahua	00-000032	08.08.2018	42		Линейный способ	84		126	50	
Кофемашина Jura WE6 Pianoblack	00-000109	29.06.2019	42		Линейный способ	84		126	60	
Линия времен.эл.снабж 2ОП1.3-ВЭС-01	00-000398	26.03.2022	5		Линейный способ	31		36	3	
Линия временного электроснабжения 2ОП1.3-ВЭС-03	00-000462	31.08.2023	4		Линейный способ	15		19	3	
Межсетевой экран FortiGate-100F	00-000170	22.04.2020	42		Линейный способ	84		126	70	
МФУ Kyocera TA250Ci прин/скан/копир А3 цв. двустор	00-000213	01.12.2020	42		Линейный способ	84		126	78	
МФУ Цветной копир-принтер-сканер Kyocera TASKalfa 2553ci (A3,25/12 ppm A4/A3,4) каб. 16	00-000253	01.02.2021	42		Линейный способ	84		126	80	
Ограждение декоративное - участок №1 ш ДСР3-ОГР-01	00-000443	30.09.2022	8		Линейный способ	47		55	28	
Ограждение декоративное между 1м и 2 этапом участок №1 ш ДСР1-2-ОГР-05	00-000309	09.08.2021	11		Линейный способ	57		68	28	
Пост Охраны ЭН-ПО-01	00-000459	30.06.2023	24		Линейный способ	30		54	36	
Принтер Kyocera TASKalfa 2552ci Александровский сад	00-000108	04.06.2019	42		Линейный способ	84		126	60	
Сервер Dell PowerEdge на Радищева,25	00-000026	18.07.2018	24		Линейный способ	84		108	31	
Система отображения видео "Мозайка" (Форум-сити цв	00002439	06.12.2017	24		Линейный способ	84		108	24	
Телевизор Ultra HD (4K) LED Samsung (каб. Мямина)	00002438	28.12.2017	24		Линейный способ	84		108	24	
Штаб строительной площадки инв. №ФГ047ВБ	00-000471	15.12.2023	10		Линейный способ	25		35	23	
Дорога ул. Колмогорова-Одинарка ОП2-ВСД-01	00-000516	13.09.2024	3		Линейный способ	13		16	13	
Забор бетонный ПК-ОГР-01	00-000510	30.08.2024	11		Линейный способ	36		47	43	
Модульное здание 6000*9600*2500/2750 из 4-х блок-контейнеров инв №ФГ169Ш	00-000528	31.10.2024	11		Линейный способ	122		133	131	
Пункт мойки колес ОП2-ПМК-01	00-000506	10.07.2024	3		Линейный способ	13		16	11	
Аренда офиса на Радищева 27 (Рест-Центр, договор №ГР2-А-ФГ, 01.01.2022-31.12.2024)	00-000402	01.01.2022	-2		Линейный способ	35		33		
Аренда офиса продаж Алекс.сад (СЗ ФЖК, договор №107, 01.01.2022-31.12.2024)	00-000403	01.01.2022	-9		Линейный способ	35		26		

Дорога на ул. Тверитина ДСР2-ВСД-01	00-000425	30.04.2022	3		Линейный способ	66		31		
пункт мойки колес стр.пл. Исет.парк ш ДСР-ПМК-1	00-000044	01.12.2018	4		Линейный способ	27		69		

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена процедура проверки на обесценение капитальных вложений и основных средств.
Признаков обесценения не обнаружено. Резерв не создавался.

4.3. Права пользования активами.

Права пользования активами:

Группа учета ОС	На начало периода			На конец периода		
Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
ППА	**101 771 783,59**	**27 326 291,09**	**74 445 492,50**	**108 072 207,16**	**42 704 059,25**	**65 368 147,91**
Аренда офиса на Радищева 25 (Проект-консалтинг, договор №123-ГР-1, 01.01.2022-31.12.2029), 00-000401	56 196 570,06	13 605 485,32	42 591 084,74	56 196 570,06	20 703 999,40	35 492 570,66
Аренда офиса на Радищева 27 (Рест-Центр, договор №ГР2-А-ФГ, 01.01.2022-31.12.2024), 00-000402	4 800 826,00	3 154 828,54	1 645 997,46			
Аренда офиса продаж Алекс.сад (СЗ ФЖК, договор №107, 01.01.2022-31.12.2024), 00-000403	4 392 897,27	2 886 761,05	1 506 136,22			
Аренда офиса №6 на Чемпионов (СЗ ФСК, договор №С-1.4.2/6, 01.01.2022-31.12.2024), 00-000407	781 165,58	513 337,40	267 828,18			
Аренда офиса на Хохрякова 48 №58 (УКН, договор №1609, 01.01.2022-31.12.2028), 00-000409	134 140,57	37 171,45	96 969,12	134 140,57	56 565,25	77 575,32
Аренда офиса продаж на Колмогорова (УКН, договор №1274, 01.01.2022-31.12.2024), 00-000410	556 480,81	365 687,35	190 793,46	556 480,81	556 480,81	
Аренда офиса на Хохрякова 48 №120-128,251-257 (УКН, договор №0107, 01.01.2022-31.12.2028), 00-000412	7 100 909,39	1 967 721,89	5 133 187,50	7 100 909,39	2 994 359,39	4 106 550,00
Аренда офиса на Сакко и Ванцетти 99 №117, 267-269 (УКН, договор б/н, 01.01.2022-31.12.2028), 00-000415	4 078 106,39	1 130 077,63	2 948 028,76	4 078 106,39	1 719 683,35	2 358 423,04
Аренда ЗУ на Радищева (Паркинг на Радищева, договор №1043, 01.01.2022-31.12.2024), 00-000416	2 488 967,86	1 635 607,48	853 360,38	2 488 967,86	2 488 967,86	
Аренда офиса на Радищева 25 (Нагорнова КА, договор №ГР1-А-ФГ/22, 01.06.2022-31.12.2026), 00-000437	4 396 747,51	1 465 582,50	2 931 165,01	12 367 823,56	5 441 699,58	6 926 123,98
Аренда склада на Куйбышева (УКН, договор №02-М-1, 01.12.2023-31.12.2028), 00-000475	2 744 210,25		2 744 210,25	2 744 210,25	548 842,08	2 195 368,17
Аренда офиса продаж на Хохрякова 48 (Борисов М.В., договор №Т-2/02, 01.11.2023-31.12.2025), 00-000476	2 820 152,38	112 806,10	2 707 346,28	2 820 152,38	1 466 479,24	1 353 673,14
Аренда офиса продаж на Хохрякова 48 (Платунов А.В., договор №Т-2/02, 01.11.2023-31.12.2025), 00-000477	2 820 152,38	112 806,10	2 707 346,28	2 820 152,38	1 466 479,24	1 353 673,14
Аренда офиса продаж Центр впечатлений (Борисов М.В., договор №Т-2/01, 01.11.2023-31.12.2025), 00-000478	4 230 228,57	169 209,14	4 061 019,43	4 230 228,57	2 199 718,83	2 030 509,74
Аренда офиса продаж Центр впечатлений (Платунов А.В., договор №Т-2/01, 01.11.2023-31.12.2025), 00-000479	4 230 228,57	169 209,14	4 061 019,43	4 230 228,57	2 199 718,83	2 030 509,74
Аренда офиса на Лучистой 6 (Прибрежное СЗ, договор №С-2.3/Оф, 02.02.2024-02.02.2029), 00-000493				915 120,24	152 520,00	762 600,24
Аренда офиса продаж на Победы 57 (Кагнер Т.Р., договор б/н, 27.05.2024-27.06.2030), 00-000501				7 389 116,13	708 545,39	6 680 570,74
Итого	**101 771 783,59**	**27 326 291,09**	**74 445 492,50**	**108 072 207,16**	**42 704 059,25**	**65 368 147,91**

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды – Арендованное имущество используется для офисных помещений.
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам в 2024 году, составили 8 133 тыс. рублей по ставке 15% и 10% годовых, полученной из внешних источников.
Признаки обесценения не выявлены, перерасчет не производился.

5. Финансовые вложения.

По состоянию на отчетную дату в учете предприятия не имеет долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
Состав финансовых вложений расшифрован в пояснениях 3.1.

На начало отчетного периода финансовые вложения составляли 3 147 499 тыс.руб.,
в т.ч. в составе внеоборотных.активов
- 651 512 тыс.руб. - вклад в Уставный капитал (с учетом резерва)
- 1 598 587 тыс.руб.– займы выданные (долгосрочные)
в т.ч. в составе оборотных активов
- 895 700 тыс.руб.– займы выданные (с учетом резерва).

Вклад в Уставный капитал, в тыс.руб.:

	На 31.12.2023	Увеличен вклад в УК	Реализован вклад в УК	На 31.12.2024
ООО «Аутлет-центр»	10 000			10 000
ООО «Возрождение Екатеринбурга»	315 402	274 500		562 902
ООО «СЗ Новый город»	1 000			1 000
ООО «СЗ Форум - Солнечные кварталы»	150 000			150 000
ООО «СЗ Форум-Жилые кварталы»	150 000			150 000
ООО «СЗ Форум-Московские кварталы»	100			100
ООО «СЗ Форум-Сони Морозовой»	100			100
ООО «СПК Солнечный»	10			10
ООО «Огни Екатеринбурга»	35 000	35 000		70 000
Итого, тыс.руб.	**661 612**	**309 500**	**0**	**944 112**

В 2024 году предоставлены займы итого на сумму = 2 608 154 тыс.руб.

В течение отчетного периода погашено займов итого на сумму 1 762 659 тыс.руб.

На 31.12.2024 г сумма непогашенных займов составила = 3 341 482 тыс.руб.
В т.ч. долгосрочные – 3 108 522 тыс.руб.
Краткосрочные – 231 260 тыс.руб.

Сумма непогашенных процентов по этим займам составила 135 253 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024 г отражены резервы:
-Резерв под обесценение финансовых вложений – вкладов в уставные капиталы, согласно расчета сумма = 11 210 тыс.руб.
Резерв отражен на счете бухг.учета 59.
- Резерв под обесценение финансовых вложений – займов выданных = 1 700 тыс.руб.
ООО «Клевер Плюс».
Резерв отражен на счете бухг.учета 63.

В балансе суммы финансовых вложений отражены с учетом резерва.

Итого на 31.12.2024 г финансовые вложения составили = 4 272 684 тыс.руб.,
в т.ч. в составе внеоборотных.активов
- 932 902 тыс.руб. - вклад в Уставный капитал (с учетом резерва)
- 3 108 522 тыс.руб.– займы выданные (долгосрочные)

в т.ч. в составе оборотных активов
- 231 260 тыс.руб.– займы выданные (с учетом резерва).

6. Сведения о полученных заемных средствах.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:
- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

На начало отчетного периода задолженность по займам полученным составляла = 47 833 тыс.руб.,
В т.ч. долгосрочные займы – 47 800 тыс.руб.
Проценты по займам – 33 тыс.руб.

В отчетном периоде получены займы (рубли) итого на сумму 671 500 тыс.руб.
В отчетном периоде погашено займы (рубли) итого на сумму 707 800 тыс.руб.

На конец года задолженность по долгосрочным займам полученным итого = 11 500 тыс.руб.

В отчетном периоде начислено процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), итого на сумму 6 676 тыс.руб., погашено итого на сумму 6 705 тыс.руб.

Задолженность по процентам, начисленным по долгосрочным займам на 31.12.2024 г итого = 4 тыс.руб.

7. Доходы и расходы.

В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаются следующие доходы:
- услуги по управлению предприятиями

- услуги заказчика и генерального подрядчика
- услуги по привлечению покупателей квартир
- услуги по аренде (субаренде) помещений

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

АО «Форум-групп» является генеральным подрядчиком при заключении контрактов на строительство объектов.
Договоры с подрядчиками на выполнение отдельных видов работ заключаются от имени АО «Форум-групп» и предъявляются заказчику строительства.

В 2024 году действовали следующие контракты генерального подряда на строительство:

ООО «СЗ ПРИБРЕЖНОЕ»
Контракт ГП 54 ПЛ1 от 01.11.2024 г. (Победы-Ломоносова 1оч 1эт 1С ЖЧ)
ООО «СЗ ИНТЭК»
Контракт ГП 51 ЗВ2 от 01.07.2024 г. ЖК Зоологическая 1 оч 1 эт (ParkLife)
Контракт ГП 53 ЗВ1 от 01.11.2024 г. ЖК Зоологическая 1 оч 2 эт (ParkLife)
ООО «Форум Сити»
Контракт ГП № 29 от 17.09.2019 (ТЖК Форум-сити 4 эт маркет)
Контракт ГП №33 от 01.06.2020 (ТЖК Форум-сити 3 эт 8 дом)
Контракт ГП №34 от 01.06.2020 (ТЖК Форум-сити 3 эт 9 дом)
ООО «СЗ Форум-Жилые кварталы»
Контракт ГП 25ИП от 01.07.2019 г. (ТЖК Александр.сад, 3 этап)
Контракт ГП № 43КО от 20.01.2022г. (Ольховский парк 2ОП секц1.3)
Контракт ГП 48АС от 01.07.2024 г. (ТЖК Александр.сад 2 очередь)
Контракт ГП № 44КО от 12.06.2023г. (Ольховский парк. Паркинг)
Контракт ГП № 46КО от 01.04.2024г. (Ольховский парк ОП 2.2)
ООО «СЗ Форум-СМ»
Контракт ГП 45СМ от 03.04.2023 г. (ЖК Сони Морозовой 1 этап)
Контракт ГП 52СМ от 02.09.2024 г. (ЖК Сони Морозовой 3 этап, паркинг)

Итого доходов от обычных видов деятельности = 2 696 419 тыс. руб.
В т.ч. Услуги ген.подрядчика – 2 268 316 тыс.руб.
Услуги заказчика – 66 470 тыс.руб.
Услуги по продаже недвижимости – 245 094 тыс.руб.
Услуги по управлению – 116 476 тыс.руб.

Прочие услуги – 63 тыс.руб.

Итого себестоимость продаж = 2 603 224 тыс.руб.
В т.ч. Услуги ген.подрядчика – 2 239 717 тыс.руб.
Услуги заказчика – 109 543 тыс.руб.
Услуги по продаже недвижимости – 103 544 тыс.руб.
Услуги по управлению – 150 420 тыс.руб.
Прочие услуги – 0 тыс.руб.

Итого коммерческих расходов = 0 тыс. руб.
Итого управленческих расходов = 231 225 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях (дивиденды) = 740 149 тыс.руб.

В составе прочих доходов учтены следующие доходы:
Проценты к получению по выданным займам – 202 740 тыс.руб.
Прочие доходы итого на сумму = 18 758 тыс.руб.

В составе прочих расходов учтены следующие расходы:
Проценты к уплате – 14 808 тыс.руб.
В т.ч. Проценты к уплате по полученным займам – 6 675 тыс.руб.
Процентные расходы по договорам долгосрочной аренды – 8 133 тыс.руб.
Прочие расходы итого на сумму = 111 164 тыс.руб.

Доходы от реализации отражаются в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.
В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

8. Расчеты по налогу на прибыль. Сведения о постоянных налоговых активах и обязательствах.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила = 817 651 тыс.руб.
Сумма доходов, исключаемых из прибыли = 740 149 тыс.руб.
Сумма убытка прошлых лет, уменьшающего налоговую базу за отчетный период = 38 751 тыс.руб.
Налоговая база для исчисления налога на прибыль = 38 751 тыс. руб.
Ставка налога на прибыль в 2024 году = 20%.

Текущий налог на прибыль организаций рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 7 750 тыс.руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2024г.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила 697 645 тыс.руб.

В т.ч. сумма полученных дивидендов = 740 149 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства (счет 77) за 2024 год:

1. по ОС стоимостью от 40 до 100 т.р. (в БУ амортизируются, в НУ списываются в расходы в момент принятия к учету) начислено ОНО = 2 556 тыс.руб.
   Погашено ОНО = 4 603 тыс.руб.
2. по долгосрочным договорам аренды начислено ОНО = 658 тыс.руб.
   Погашено ОНО = 1 358 тыс.руб.

Пересчет отложенного налоговых обязательств по ставке 25% итого = 5 111 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы (счет 09) за 2024 г:

1. Резерв на отпуска на 2024 г погашено ОНА = 0 тыс.руб.
   Резерв на отпуска на 2025 г начислено ОНА = 5 968 тыс.руб.
2. По ОС временным сооружениям на строительных площадках (в БУ срок эксплуатации = периоду строительства, в НУ – по классификатору) начислены ОНА = 1 070 тыс.руб.
   Погашено ОНА = 1 114 тыс.руб.
3. На сумму убытка за 2023 г начислено ОНА = 0 тыс.руб.
   Погашено ОНА = 7852 тыс.руб.
4. По материалам (МБП) начислено ОНА = 688 тыс.руб.
   Погашено ОНА = 220 тыс.руб.
5. По арендным обязательствам начислено ОНО = 2 993 тыс.руб.
   Погашено ОНО = 4 945 тыс.руб.

Пересчет отложенного налоговых активов по ставке 25% итого = 9 225 тыс.руб.

Постоянные налоговые обязательства (счет 99.02.3) за 2024 г составили =142 947 тыс.руб. ПНО возникло за счет постоянных разниц.
Указанное постоянное налоговое обязательство имело место в связи с тем, что в отчетном периоде предприятие осуществило расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль и учтенные в бухгалтерском учете по дебету счета 20 и счета 26 по статьям амортизация, транспортные, рекламные, консультационные, хозяйственные расходы, и счета 91.2 «Прочие доходы и расходы», по статьям безвозмездная передача, НДС не принимаемый к вычету, мат.помощь, внереализационные расходы, штрафы.

Текущий налог на прибыль организаций рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 7 750 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2024 год.
Сумма бухгалтерской чистой прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 693 345 тыс.руб..
Размер отложенного налога на прибыль составляет 3 451 тыс.руб.

В связи с увеличением ставки по налогу на прибыль до 25% произведен перерасчет балансовой оценки ОНА и ОНО.

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2024 г.

Код*	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	697 644 435,62
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	40 309 517,40
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	23 192 256,23
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	46 123 971,65
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	25 555 906,74
Е	Постоянная разница за период Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	-655 402 677,72
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	17 117 261,17
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	20 568 064,91
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	3 450 803,74
3А	Эффект изменения временных разниц***	-662 809,24
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	4 113 612,82
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-7 750 225,00
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-4 299 421,26
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-139 528 887,12
7	Постоянный налоговый доход - (Е) * 20%	131 080 535,54
8	Чистая прибыль (А) + (5)	693 345 014,36

* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".
Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

** Детальный расчет отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства приведен в Справке-расчете отложенного налога

*** Расчет эффектов изменения ставок налога приведен в Справке-расчете эффекта изменения ставок налога на прибыль

9. Капитал и резервы.

Уставный капитал АО «Форум-групп» на 31.12.2024 года составляет 333 000 000 (триста тридцать три миллиона) рублей, разделенных на 33 300 000 (тридцать три миллиона триста тысяч) обыкновенных именных акции номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая. Акции выпускаются в бездокументарной форме.

Акции Общества по состоянию на 31.12.2024 г размещаются следующим образом:
1. Воробьеву Сергею Павловичу принадлежит 33 300 (тридцать три тысячи триста) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая, что составляет 0,1% от общего числа акций, общей стоимостью 333 000 (триста тридцать три тысячи) рублей.
2. Воробьеву Никите Сергеевичу принадлежит 3 296 700 (три миллиона двести девяносто шесть тысяч семьсот) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая, что составляет 9,9% от общего числа акций, общей стоимостью 333 000 (триста тридцать три тысячи) рублей.
3. Мямину Сергею Петровичу принадлежит 3 330 000 (три миллиона триста тридцать тысяч) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая, что составляет 10,0% от общего числа акций, общей стоимостью 333 000 (триста тридцать три тысячи) рублей.
4. Черепановой Тамаре Максимовне принадлежит 26 640 000 (двадцать шесть миллионов шестьсот сорок тысяч) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая, что составляет 80,0% от общего числа акций, общей стоимостью 333 000 (триста тридцать три тысячи) рублей.
Уставный капитал сформирован и оплачен полностью.

Строка 1370 Баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2024 г сформирована с учетом выплаченных в 2024 г дивидендов акционерам.

На основании Решения от 05.03.2024 г выплата акционерам Общества дивидендов из нераспределенной прибыли по результатам деятельности в 2022 году, в денежной форме, в размере 20 рублей на одну обыкновенную акцию Общества, что составляет итого 666 000 тыс.руб.

Показатель	2024 год	2023 год
Базовая прибыль на акцию, рубли	20,82	30,39

10. Информация о связанных сторонах.

Согласно п.14 ПБУ «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ №48н от 29.04.2008, раскрывается информация о связанных сторонах.

10.1. Связанными сторонами для АО «Форум-групп» являются:

- ООО «Корсар» (ОГРН 1026605394738)
- ООО «Огни Екатеринбурга» (ОГРН 1069670154388)
- ООО «Возрождение Екатеринбурга» (ОГРН 1056602844484)
- ООО «ЦЕНТР» (ОГРН: 1146671000960)
- ООО «СЗ Прибрежное» (ОГРН 1076671035022)
- ООО «СЗ Форум - Жилые кварталы» (ОГРН 1146671004545)
- ООО «СЗ Форум – Солнечные кварталы» (ОГРН: 1146671004556)
- ООО «СЗ Тихвин-строй» (ОГРН 1086671009424)
- ООО «Форум Сити» (ОГРН 1176658050271)
- ООО «СЗ Новый город» (ОГРН 1206600067585)

- ООО «СЗ Форум – МК» (ОГРН 1216600037708)
- ООО «СЗ Форум – СМ» (ОГРН 1216600062634)
- ООО «СЗ Форум – Водолей» (ОГРН 1226600052821)
- ООО «СПК Солнечный» (ОГРН 1216600071907)
- ООО «СЗ ИНТЭК» (ОГРН 1026602173619)
- ООО «Аутлет-центр» (ОГРН 1176658046542)
- ООО «УК «Радуга» (ОГРН 1126671016856)
- ООО «Проект-консалтинг» (ОГРН 1069671060128)
- ООО «Ривьера» (ОГРН 1069670069083)
- ООО «СЗ Паркинг на Радищева» (ОГРН 1146671025115)
- ООО «Управление коммерческой недвижимостью» (ОГРН 1076670013749)
- ООО «ТЭК» (ОГРН 1036603986484)
- ООО «ТРЦ «Пермь» (ОГРН: 1136671039548).

10.2. Генеральный директор управляющей компании АО «Форум-групп» не является членом совета директоров других Обществ.

10.3. Лица, составляющие группу лиц, в которых АО «Форум-групп» владеет более 20% уставного капитала:
- ООО «СЗ Форум – Водолей» (ОГРН 1226600052821) – 100% уставного капитала
- ООО «СЗ Форум - Жилые кварталы» (ОГРН 1146671004545)– 100% уставного капитала
- ООО «СЗ Форум–Солнечные кварталы» (ОГРН 1146671004556)–100% уст. капитала
- ООО «Аутлет-центр» (ОГРН 1176658046542) – 100% уставного капитала
- ООО «СЗ Новый город» (ОГРН 1206600067585) – 100% уставного капитала
- ООО «СПК Солнечный» (ОГРН 1216600071907) – 100% уставного капитала
- ООО «СЗ Форум – МК» (ОГРН 1216600037708) – 95% уставного капитала
- ООО «СЗ Форум – СМ» (ОГРН 1216600062634) – 100% уставного капитала
- ООО «Возрождение Екатеринбурга» (ОГРН 1056602844484) – 50% уставного капитала
- ООО «Огни Екатеринбурга» (ОГРН 1069670154388) – 100% уставного капитала

10.4. Лица, владеющие более 20% уставного капитала АО «Форум-групп»:
Черепанова Тамара Максимовна - 80% уставного капитала.

10.5. Лица, составляющие группу лиц, в которых Черепанова Т.М. владеет более 20%:
- ООО «Огни Екатеринбурга» (ОГРН 1069670154388) – 50 % уставного капитала;
- ООО «СЗ Прибрежное» (ОГРН 1076671035022) – 80 % уставного капитала;
- ООО «Проект-консалтинг» (ОГРН 1069671060128) – 80 % уставного капитала
- ООО «Ривьера» (ОГРН 1069670069083) – 80 % уставного капитала
- ООО «Управление коммерческой недвижимостью» (ОГРН 1076670013749) – 80 % уставного капитала;
- ООО «ТРЦ «Пермь» (ОГРН: 1136671039548) – 80 % уставного капитала;
- ООО «ЦЕНТР» (ОГРН: 1146671000960) – 80 % уставного капитала;
- ООО «СЗ Тихвин-строй» (ОГРН 1086671009424) – 80 % уставного капитала
- ООО «Возрождение Екатеринбурга» (ОГРН 1026605611570) - 50 % уставного капитала
- ООО «УК Радуга» (ОГРН 1126671016856) – 100 % уставного капитала
- ООО «СЗ ИНТЭК» (ОГРН 1026602173619) – 80 % уставного капитала.

10.6. Лица, составляющие группу лиц, в которых ООО «Ривьера» (ОГРН 1069670069083) владеет более 20% уставного капитала:
- ООО «Корсар» (ОГРН 1026605394738) – 100% уставного капитала;

- ООО «ТЭК» (ОГРН 1036603986484) – 100% уставного капитала

Лица, составляющие группу лиц, в которых ООО «Проект-консалтинг» (ОГРН 1069671060128) владеет более 20% уставного капитала:

- ООО «СЗ «Паркинг на Радищева» (ОГРН 1146671025115) – 100% уставного капитала.

10.7. АО «Форум-групп» является единоличным исполнительным органом для группы компаний:

- ООО «Огни Екатеринбурга» (ОГРН 1069670154388)
- ООО «Возрождение Екатеринбурга» (ОГРН 1056602844484)
- ООО «ЦЕНТР» (ОГРН: 1146671000960)
- ООО «СЗ Прибрежное» (ОГРН 1076671035022)
- ООО «СЗ Форум - Жилые кварталы» (ОГРН 1146671004545)
- ООО «СЗ Форум – Солнечные кварталы» (ОГРН: 1146671004556)
- ООО «СЗ Тихвин-строй» (ОГРН 1086671009424)
- ООО «Форум Сити» (ОГРН 1176658050271)
- ООО «СЗ Новый город» (ОГРН 1206600067585)
- ООО «СЗ Форум – МК» (ОГРН 1216600037708)
- ООО «СЗ Форум – СМ» (ОГРН 1216600062634)
- ООО «СЗ Форум – Водолей» (ОГРН 1226600052821)
- ООО «СПК Солнечный» (ОГРН 1216600071907)
- ООО «СЗ ИНТЭК» (ОГРН 1026602173619)
- ООО «СЗ «Паркинг на Радищева» (ОГРН 1146671025115)

АО «Форум-групп» оказывает данным предприятиям услуги по управлению, согласно договоров о передаче полномочий, услуги инженерной организации, услуги заказчика и генерального подрядчика, услуги по продаже недвижимости.

10.8. В течение 2024 года АО «Форум-групп» оказало услуги связанным сторонам:

- ООО «Возрождение Екатеринбурга» - 536 657 т.р. (услуги по управлению, займы)
- ООО «Огни Екатеринбурга» - 16 т.р. (услуги по управлению)
- ООО «СЗ Прибрежное» - 582 664 т.р. (услуги по управлению, функции инжен.орг, функции заказчика, ген.подряд, аренда, займы)
- ООО «СЗ ИНТЭК» - 376 702 т.р. (услуги по управлению, функции инжен.орг, функции заказчика, ген.подряд, займы)
- ООО «СЗ Новый город» - 383 519 тыс.руб. (услуги по управлению, функции инжен.орг, функции заказчика, займы)
- ООО «СЗ Тихвин-строй» - 1 200 т.р. (услуги по управлению)
- ООО «Управление коммерческой недвижимостью» - 415 603 т.р. (функции инжен.орг., функции заказчика, услуги по сопровождению проектов, аренда, займы)
- ООО «СЗ Форум – Солнечные кварталы» - 15 736 т.р. (услуги по управлению, аренда)
- ООО «Форум-сити» - 1 291 977 тыс.руб. (услуги по управлению и функции инжен.орг., функции заказчика, услуги по продаже квартир, ген.подряд, займы)
- ООО «СЗ Форум - Жилые кварталы» – 1 576 738 т.р. (услуги по управлению и функции инжен.орг., функции заказчика, услуги по продаже квартир, ген.подряд, аренда, займы)
- ООО «Центр» - 12 т.р. (услуги по управлению)
- ООО «СЗ Форум - СМ» – 293 971 т.р. (услуги по управлению и функции инжен.орг., функции заказчика, услуги по продаже квартир, ген.подряд)
- ООО «Аутлет-центр» - 112 365 т.р. (займы)
- ООО «СЗ «Паркинг на Радищева» - 9 873 т.р. (услуги по управлению, займы)
- ООО «ТРЦ «Пермь» - 52 113 т.р. (займы)

- ООО «СЗ Форум – Водолей» - 2 057 т.р. (займы)
- Мямин С.П. – 128 300 т.р. (займы)
- Черепанова Т.М. – 270 000 т.р. (займы)

10.9. В течение 2024 года оказано услуг связанными сторонам для АО «Форум-групп»:
- ООО «Проект-Консалтинг» - 14 526 т.р. (аренда и экпл.офиса, склада)
- ООО «Ривьера» - 161 т.р. (коммун.услуги)
- ООО «СЗ «Паркинг на Радищева» - 1 140 т.р. (аренда зу)
- ООО «Управление коммерческой недвижимостью» - 3 877 т.р. (аренда и экпл.офисов)
- ООО «СЗ Форум Жилые кварталы» - 1 256 т.р. (аренда неж.помещений, займы)
- ООО «СЗ Форум Солнечные кварталы» - 67 т.р. (аренда неж.помещений)
- ООО «Огни Екатеринбурга» - 11 500 т.р. (займы)

10.10. В течение 2024 года АО «Форум-групп» получены дивиденды от связанных сторон:
- ООО «СЗ Форум Жилые кварталы» - 680 149 т.р.
- ООО «СЗ Форум Солнечные кварталы» - 60 000 т.р.

10.11. Заработная плата административно управленческого персонала за 2024 год составила 93 117 тыс. рублей.

11. Резерв по сомнительным долгам.

По результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 года уточнены суммы резерва, созданного ранее и создан резерв на счете бух.учета 63 по сомнительным долгам на сумму просроченной дебиторской задолженности, и сумму дебиторской задолженности по компаниям, находящимся в процессе банкротства.

Начисленные в резерв суммы сомнительной задолженности для налогообложения прибыли не учитываются.

	На 31.12.2023г	Создан в 2024 г	Списан в 2024 г	На 31.12.2024 г
ПК СТРОЙПРОФИЛЬ ООО	20 254			20 254
Прокопьев А.В.	853		853	
УЖСК - Инжиниринг	1 505		1 505	
УРАЛТРЕЙД ООО	24 212			24 212
КЛЕВЕР ПЛЮС ООО	1 759			1 759
АРКОС-СТРОЙ ООО		9 954		9 954
ИНЖЕНЕР-А ООО ПСК		6 681		6 681
РСП ТЕХНОЛОГИЯ ООО		240		240
Итого, тыс.руб.	**48 584**	**2 359**	**16 892**	**63 118**

12. Информация по отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с ПБУ23/2011 от 02.02.2011г.
Общество рассматривает депозитные вклады в банках (сроком до 3-х месяцев) в качестве денежных эквивалентов;
Движение денежных средств по косвенным налогам (НДС) показывается свернутым потоком, путем выделения его из состава поступлений от покупателей, платежей поставщикам и в бюджет.
Денежные средства, зачисленные на счет Общества в качестве процентов по договору банковского счета и депозитным договорам, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.
Денежные средства, зачисленные на счет Общества в качестве процентов по договорам займа, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки отражаются свернуто:
- по расчетным, депозитным счетам
- по агентским договорам
- по возвратам денежных средств

Счет 57,01 используется для отражения расчетов по эквайрингу с физическими лицами по договорам бронирования.

На 31.12.2024 остаток денежных средств по строке 4500 Отчета о движении денежных средств составляет = 2 480 тыс.руб.
НДС показан свернуто по строке 4129.

13. Информация об обеспечениях обязательств.

На 31.12 2024 года у Общества имеются следующие обеспечения обязательств выданные, учтенные на забалансовом счете 009:

Вид вложений	Основание возникновения	Заимодавец/Заемщик	**Залоговая стоимость на 31.12.2024, тыс.руб.**	Объекты залога
Поручительство	договор поручительства №ДП01_160B011RY2LZMF от 26.09.2024	Сбербанк России/ООО "Форум-Жилые кварталы"	124 347,8	на сумму задолженности по КД 160B011RY2LZM (АС 2 оч)
Поручительство	Договор поручительства №58933 от 27.07.2020	Сбербанк/ООО "Форум-сити"	1 567 704,8	на сумму задолженности Форум-сити по КД №55227 от 27.07.2020
Поручительство	Договор поручительства №ДП01_160B00FB62LZ от 17.03.2023	Сбербанк/ООО "Форум-сити"	18 285,5	на сумму задолженности Форум-сити по КД №160B00FB62LZ от 17.03.2023
Поручительство	Договор поручительства №ДП01_160B00SSZ2LZMF от 16.02.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Новый город"	484 951,7	на сумму задолженности СЗ Новый город по КД №160B00SSZ2LZMF
Поручительство	Договор поручительства №ДП01_160B01169HRDlimMF от 20.09.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Новый город"	50 263,2	на сумму задолженности СЗ Новый город по КД №160B01169HRDlimMF
Поручительство	Договор поручительства №СНЛ/020124-027298-П01 от 27.02.2024	ВТБ/ООО СЗ "Форум СМ"	355 665,3	на сумму задолженности Форум СМ по КД №160B00SSZ2LZMF

Поручительство	Договор поручительства №ДП01_160B014BL2LZMF от 29.11.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Интэк"	133 351,6	на сумму задолженности Форум СМ по КД №160B014BL2LZMF от 29.11.2024
Залог доли в УК	Договор залога доли Д302_160B00X032LZMF от 31.05.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Форум-Жилые кварталы"	150 000,0	Доля 100% в ООО "ФЖК" ОП 2
Залог доли в УК	Договор залога доли №Д301_160B011RY2LZMF от 08.10.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Форум-Жилые кварталы"	150 000,0	Доля 100% в ООО СЗ "ФЖК" (послед. залог) АС 2 оч
Залог доли в УК	договор залога доли №Д302_160B00SSZ2LZMF от 16.02.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Новый город"	1 000,0	Доля 100% в ООО СЗ "Новый город" (Доминанта 1 эт)
Залог доли в УК	договор залога доли №Д302_160B01169HRDlimMF от 26.09.2024	Сбербанк/ООО СЗ "Новый город"	1 000,0	Доля 100% в ООО СЗ "Новый город" (Доминанта 2 эт - послед. залог)
Залог доли в УК	договор залога доли №СНЛ/020124-027298-302 от 28.02.2024	ВТБ/ООО СЗ "Форум СМ"	100,0	Доля 100% в ООО СЗ "Форум СМ"
Итого, тыс.руб.			**3 036 669,9**	

14. Дополнительная информация об Обществе.

Отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности (ПБУ 8/01).
Совместная деятельность с другими организациями не ведется.
Отсутствуют факты прекращения деятельности (ПБУ 16/02).
Государственную безвозмездную помощь в 2024 году Общество не получало (ПБУ 13/2000).

15. Информация о рисках.

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары (работы, услуги). Поскольку основные сырье, материалы (работы, услуги), приобретаемые предприятием, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а также поскольку рынком сбыта готовой продукции (товаров, работ, услуг) для предприятия также является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет в себя для предприятия существенных рисков.

Предприятие не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием, не наблюдается.

Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

16. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты 31.12.2024, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение компании не произошло.

17. Исправление отчетности.

Отчетность от 16 мая 2025 является исправленной в связи с внесением исправлений в пояснения к отчетности.

Исправлены пояснения к отчетности:

1. Дополнен раздел «Элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета»
2. Дополнен раздел «Инвестиционная деятельность» в части информации об основных средствах, капитальных вложениях и прав пользования активам.
3. Дополнен раздел «Расчеты по налогу на прибыль. Сведения о постоянных налоговых активах и обязательствах» Справкой-расчетом расхода по налогу на прибыль за 2024 г.
4. Исправлен раздел «Капитал и резервы»: информация об изменении капитала перенесена из раздела «Сведения об обществе».
5. Дополнен раздел «Информация о связанных сторонах» в части информации о вознаграждении управленческого персонала.
6. Добавлен раздел «Исправление отчетности»

Генеральный директор **Мямин С.П.**

Жернаков С.А.
доверенность б/н
от 01.01.2024г.

16 мая 2025 г.

