

Исх. № 47/1-а
От «25» июля 2024 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ГОРОДСКОЙ СУПЕРМАРКЕТ»
ЗА 2023 ГОД**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» (ООО «Городской супермаркет») (ОГРН 1027705012312) (далее – аудируемое лицо), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Городской супермаркет» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 14 «Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности» пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, где указано, что данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, а также раскрыты основания составления исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Дополнительно мы обращаем внимание на информацию, изложенную в п. Е) раздела 14 «Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности» пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, где указано, что в разделе 13 «События после отчетной даты» раскрыта информация о планируемой эмиссии ценных бумаг в размере 2 000 000 тыс.руб. в виде облигаций сроком обращения на 10 лет. Аудиторские процедуры в отношении событий после отчетной даты ограничены исключительно процедурами в отношении изменений в бухгалтерской (финансовой) отчетности, описанных в разделе 13 «События после отчетной даты»

пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора

Штанина Ирина Вячеславовна
ОРНЗ 22006014298

Генеральный директор аудиторской организации



Штанина Ирина Вячеславовна
ОРНЗ 22006014298

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Эксперт»,
ОГРН 1027700583063,

121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36, строение 3, эт. 1, пом. ПА, ком. 55,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Ассоциация),

ОРНЗ 12006019135

«25» июля 2024 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах	по ОКВЭД 2	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКПОФ / ОКФС	59128310		
Общества с ограниченной ответственностью	/ ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКЕИ	7705466989		
Единица измерения: в тыс. рублей			47.2		
Местонахождение (адрес)			12300	16	
			384		

115054, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Замоскворечье, Валовая ул, дом 8/18

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТ ЭКСПЕРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7732113372
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027700583063

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	477 493	347 231	308 781
	в том числе:				
	капитальные вложения		158 298	88 545	154 429
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	22 878 624	27 884 807	32 939 688
	в том числе:				
	в форме права пользования		17 238 381	21 995 507	26 815 718
	капитальные вложения		228 759	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	228 943	3 849 375	3 818 375
	Отложенные налоговые активы	1180	5 093 837	317 369	90 909
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 678 897	32 398 783	37 157 753
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 850 681	8 684 642	9 534 507
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 076	2 539	21 819
	Дебиторская задолженность	1230	5 082 351	4 878 298	4 147 215
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 223 202	550 846	934 365
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 791 543	1 584 614	1 634 917
	Прочие оборотные активы	1260	98	120	285
	Итого по разделу II	1200	19 953 950	15 701 060	16 273 110
	БАЛАНС	1600	48 632 847	48 099 843	53 430 863

4

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	310 000	310 000	310 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 931 605	4 119 610	5 572 559
	Итого по разделу III	1300	5 241 605	4 429 610	5 882 559
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 134 396	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 169 169	321 827	314 370
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	16 968 816	22 359 131	26 815 718
	Итого по разделу IV	1400	24 272 381	22 680 958	27 130 088
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7 718 964	11 223 994	10 767 811
	Кредиторская задолженность	1520	10 984 161	9 366 476	9 230 606
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	415 657	398 714	419 800
	Прочие обязательства	1550	79	90	-
	Итого по разделу V	1500	19 118 861	20 989 274	20 418 216
	БАЛАНС	1700	48 632 847	48 099 843	53 430 863



Руководитель

(подпись)

СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

17 июля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
59128310		
7705466989		
47.11		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	86 299 766	77 839 101
	Себестоимость продаж	2120	(49 048 966)	(42 405 827)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	37 250 800	35 433 274
	Коммерческие расходы	2210	(30 377 256)	(30 402 849)
	Управленческие расходы	2220	(2 179 923)	(2 193 592)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 693 621	2 836 833
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	318 826	273 666
	Проценты к уплате	2330	(3 824 977)	(3 952 506)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(1 253 080)	(1 197 685)
	Прочие доходы	2340	628 259	586 199
	Прочие расходы	2350	(932 861)	(916 144)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	882 868	(1 171 952)
	Налог на прибыль	2410	(70 875)	219 003
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(70 875)	219 003
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	811 993	(952 949)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	811 993	(952 949)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 июля 2024 г.

7

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

за Январь - Декабрь 2023 г.				Форма по ОКУД		
				0710004		
				Дата (число, месяц, год)		
				31	12	2023
				59128310		
				7705466989		
				ИНН		
Организация				Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"		
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН		
Вид экономической деятельности				Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах		
Организационно-правовая форма / форма собственности				по ОКВЭД 2		
Общества с ограниченной ответственностью				47.11		
				по ОКФС / ОКФС		
				12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей				по ОКЕИ		
				384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	310 000	-	-	-	5 572 559	5 882 559
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 452 948)	(1 452 948)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(952 948)	(952 948)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(500 000)	(500 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	310 000	-	-	-	4 119 610	4 429 610
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	811 994	811 994
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	811 994	811 994
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	310 000	-	-	-	4 931 605	5 241 605

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	6 025 686	(952 948)	(643 128)	4 429 610
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	(143 127)	-	-	(143 127)
исправлением ошибок	3500	5 882 559	(952 948)	(643 128)	4 286 483
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 715 686	(952 948)	(643 127)	4 119 611
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	(143 127)	-	-	(143 127)
исправлением ошибок	3501	5 572 559	(952 948)	(643 127)	3 976 484
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	5 241 605	4 429 610	5 882 559



Руководитель **СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ**
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

17 июля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
59128310		
7705466989		
47.11		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	98 798 365	89 253 692
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	98 166 368	88 345 116
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	538 968	852 437
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	93 029	56 139
Платежи - всего	4120	(92 455 715)	(87 209 817)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(69 349 267)	(65 682 273)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 460 641)	(14 710 223)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 277 037)	(1 172 011)
налога на прибыль организаций	4124	-	(19 221)
прочие платежи	4129	(7 368 770)	(5 626 089)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 342 650	2 043 875
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 625	388 600
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	945
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	383 504
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 625	4 151
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(764 948)	(2 380 055)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(576 154)	(2 347 555)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(31 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(188 794)	(1 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(755 323)	(1 991 455)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	34 014 810	51 499 659
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	34 014 810	51 499 659
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(38 395 401)	(51 958 338)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(450 678)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(35 189 849)	(49 115 882)
прочие платежи	4329	(3 205 552)	(2 391 778)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 380 591)	(458 679)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 206 736	(406 259)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 584 614	1 634 917
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 791 543	1 223 614
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	193	(5 044)

Руководитель

СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

17 июля 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО "Городской супермаркет" за 2023 год.

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	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене-ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния		Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	546 570	(287 884)	196 160	(99 167)	98 746	(135 230)	-	-	643 563	(324 368)
	5110	за 2022г.	454 425	(300 072)	240 605	(148 460)	147 982	(135 795)	-	-	546 570	(287 884)
в том числе: Лицензии	5101	за 2023г.	151 521	(109 448)	-	(5 871)	5 871	(13 161)	-	-	145 650	(116 738)
	5111	за 2022г.	124 438	(106 590)	40 941	(13 858)	13 858	(16 716)	-	-	151 521	(109 448)
Лицензии ПО	5102	за 2023г.	161 550	(98 168)	65 105	(62 113)	61 692	44 921	-	-	164 542	(83 445)
	5112	за 2022г.	193 583	(126 509)	58 891	(90 924)	90 447	(62 106)	-	-	161 550	(98 168)
Системы управления ПП	5103	за 2023г.	233 499	(80 268)	131 055	(31 183)	31 183	(77 148)	-	-	333 371	(124 186)
	5113	за 2022г.	136 403	(66 973)	140 773	(43 677)	43 677	(56 973)	-	-	233 499	(80 268)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	33	83	45
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	88 545	265 913	-	(196 160)	158 298
	5190	за 2022г.	154 429	174 722	-	(240 605)	88 545
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	66 949	16 996	-	(83 945)	-
Лицензии ПО	5182	за 2023г.	14 931	55 890	-	(65 105)	5 716
	5192	за 2022г.	13 515	58 150	-	(56 734)	14 931
Системы управления ПП	5183	за 2023г.	73 614	210 022	-	(131 055)	152 582
	5193	за 2022г.	73 964	97 078	-	(97 427)	73 614



СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

17 июля 2024 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	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесече-ния	Поступило	Выбыло объектов			накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесече-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесече-ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесече-ния	первоначальная стоимость				Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	36 104 006	(8 452 032)	607 085	(1 740 989)	1 739 259	(5 607 463)	-	-	-	34 970 102	(12 320 237)
	5210	за 2022г.	9 640 862	(3 638 542)	27 589 930	(1 126 786)	1 089 750	(5 903 240)	-	-	-	36 104 006	(8 452 032)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	3 753 791	(2 184 538)	439 058	(1 457 801)	1 456 205	523 633	-	-	-	2 735 048	(1 251 967)
	5211	за 2022г.	4 167 224	(2 348 152)	474 175	(887 508)	870 784	(707 266)	-	-	-	3 753 791	(2 184 538)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	411 674	(259 963)	34 843	(180 812)	180 678	(61 395)	-	-	-	265 705	(140 681)
	5212	за 2022г.	485 792	(302 657)	52 199	(126 317)	125 836	(83 067)	-	-	-	411 674	(259 963)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	55 309	(33 916)	6 454	(31 713)	31 713	(17 053)	-	-	-	30 050	(19 256)
	5213	за 2022г.	124 727	(83 010)	14 212	(83 630)	83 630	(34 536)	-	-	-	55 309	(33 916)
Торговые сооружения	5204	за 2023г.	2 817 924	(672 625)	118 440	(34 747)	34 747	(158 286)	-	-	-	2 901 616	(796 164)
	5214	за 2022г.	2 667 466	(523 266)	175 589	(25 132)	6 100	(155 458)	-	-	-	2 817 924	(672 625)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	190 803	(98 515)	8 291	(35 395)	35 395	15 344	-	-	-	163 698	(78 464)
	5215	за 2022г.	191 375	(69 820)	-	(572)	263	(28 959)	-	-	-	190 803	(98 515)
Транспортные средства	5206	за 2023г.	13 920	(11 101)	-	(520)	520	(956)	-	-	-	13 400	(11 537)
	5216	за 2022г.	11 048	(10 810)	2 873	-	-	(291)	-	-	-	13 920	(11 101)
Сооружения	5207	за 2023г.	2 484	(924)	-	-	-	(272)	-	-	-	2 484	(1 196)
	5217	за 2022г.	5 847	(3 674)	264	(3 627)	3 136	(386)	-	-	-	2 484	(924)
Здания	5208	за 2023г.	1 916 945	(370 239)	-	-	-	(73 396)	-	-	-	1 916 945	(443 635)
	5218	за 2022г.	1 862 045	(297 153)	54 900	-	-	(73 086)	-	-	-	1 916 945	(370 239)
Земельный участок	5209	за 2023г.	125 439	-	-	-	-	-	-	-	-	125 439	-
	5219	за 2022г.	125 439	-	-	-	-	-	-	-	-	125 439	-
Активы в форме права пользования		за 2023г.	26 815 718	(4 820 210)	-	-	-	(4 757 127)	-	-	-	26 815 718	(9 577 337)
		за 2022г.	26 815 718	-	-	-	-	(4 820 210)	-	-	-	26 815 718	(4 820 210)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	232 833	604 587	(1 576)	(607 085)	228 759
	5250	за 2022г.	121 650	27 706 103	(4 990)	(27 589 930)	232 833
в том числе: (группа объектов) незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	5241	за 2023г.	75 345	471 090	(1 576)	(478 778)	66 081
	5251	за 2022г.	99 960	27 339 817	(4 990)	(27 359 441)	75 345
незаконченные операции по капитальным вложениям	5242	за 2023г.	157 488	133 497	-	(128 307)	162 678
	5252	за 2022г.	21 691	366 287	-	(230 489)	157 488

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	54 900
в том числе:			
Нежилое помещение Площадь 5553,2 кв.м. г. Москва, ул. Рябиновая, д. 47Б	5261	-	54 900
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	16 649 900	-
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 немортизуемых основных средств	5287	125 439	125 439	125 439
	5288	-	-	-

Руководитель _____

17 июля 2024 г.

СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

«Городской округ «Серебряный Бор»
Муниципальное бюджетное учреждение «Серебряный Бор»
ОГРН 1027705012312 * ВКДО

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	3 849 375	-	-	(3 770 433)	-	-	-	228 943	-
	5311	за 2022г.	3 818 375	-	31 000	-	-	-	-	3 849 375	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2023г.	78 943	-	-	-	-	-	-	78 943	-
	5312	за 2022г.	47 943	-	31 000	-	-	-	-	78 943	-
Предоставленные займы	5303	за 2023г.	3 770 433	-	150 000	(3 770 433)	-	-	-	150 000	-
	5313	за 2022г.	3 770 433	-	-	-	-	-	-	3 770 433	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	550 846	-	3 770 433	(98 077)	-	-	-	4 223 202	-
	5315	за 2022г.	934 365	-	-	(383 520)	-	-	-	550 846	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2023г.	550 846	-	3 770 433	(98 077)	-	-	-	4 223 202	-
	5316	за 2022г.	934 365	-	-	(383 520)	-	-	-	550 846	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	4 400 221	-	3 770 433	(3 868 510)	-	-	-	4 452 145	-
	5310	за 2022г.	4 752 740	-	31 000	(383 520)	-	-	-	4 400 221	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(подпись)
(расшифровка подписи)

17 июля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	8 684 642	-	8 684 642	114 306 905	(115 140 867)	-	-	X	7 850 681	-	7 850 681	
	5420	за 2022г.	9 534 507	-	9 534 507	102 171 297	(103 021 162)	-	-	X	8 684 642	-	8 684 642	
в том числе:	5401	за 2023г.	1 181 223	-	1 181 223	11 482 263	(12 122 814)	-	-	-	540 671	-	540 671	
	5421	за 2022г.	1 087 417	-	1 087 417	10 756 081	(10 662 275)	-	-	444	1 181 223	-	1 181 223	
	5402	за 2023г.	465 816	-	465 816	14 116 904	(14 308 266)	-	-	9 762 467	274 454	-	274 454	
	5422	за 2022г.	248 364	-	248 364	11 112 052	(10 894 600)	-	-	7 844 971	465 816	-	465 816	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	7 037 604	-	7 037 604	41 034 802	(41 036 849)	-	-	34 966 745	7 035 556	-	7 035 556	
	5423	за 2022г.	8 198 727	-	8 198 727	36 679 135	(37 840 259)	-	-	31 486 031	7 037 604	-	7 037 604	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	3 181 608	(3 181 608)	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	2 109 788	(2 109 788)	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	14 114 072	(14 114 072)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	11 111 391	(11 111 391)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	30 377 256	(30 377 256)	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	30 402 849	(30 402 849)	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

17 июля 2024 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 долгосрочную 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 в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2023г.	2 089 108	-	-	298 754	(20)	-	-	-	-	-	2 387 843	-
	5521	за 2022г.	1 822 008	-	-	267 100	-	-	-	-	-	-	2 089 108	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	2 089 108	-	-	297 651	(20)	-	-	X	X	2 387 843	-	-
	5525	за 2022г.	1 822 008	-	-	267 100	-	-	-	X	X	2 089 108	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2023г.	2 789 190	-	584 829	152 887	(840 580)	(15 217)	-	4 415	18 984	2 694 508	-	-
	5530	за 2022г.	2 325 207	-	1 125 448	95 933	(779 510)	(35 517)	-	168	57 486	2 789 190	-	-
	5511	за 2023г.	639 260	-	240 456	-	(132 047)	(5 139)	-	-	-	742 531	-	-
	5531	за 2022г.	713 732	-	148 543	-	(217 651)	(5 340)	-	-	-	639 260	-	-
	5512	за 2023г.	1 681 753	-	357 427	-	(640 762)	(9 199)	-	-	-	1 389 219	-	-
	5532	за 2022г.	1 150 815	-	943 920	-	(383 718)	(29 265)	-	-	-	1 681 753	-	-
	5513	за 2023г.	468 177	-	(13 055)	152 887	(67 771)	(880)	-	4 415	18 984	562 759	-	-
	5533	за 2022г.	460 659	-	32 984	95 933	(178 141)	(913)	-	168	57 486	468 177	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	4 878 298	-	584 829	451 641	(840 600)	(15 217)	-	X	4 415	18 984	5 082 351	-
	5520	за 2022г.	4 147 215	-	1 125 448	363 033	(779 510)	(35 517)	-	X	168	57 486	4 878 298	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	22 359 131	12 670 999	-	-	(15 926 918)	-	-	-	19 103 212
	5571	за 2022г.	-	35 404 969	-	-	(13 045 838)	-	-	-	22 359 131
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	2 136 891	-	-	(2 495)	-	-	-	2 134 396
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	22 359 131	10 534 108	-	-	(15 924 423)	-	-	-	16 968 816
	5574	за 2022г.	-	35 404 969	-	-	(13 045 838)	-	-	-	22 359 131
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	20 590 561	38 194 517	1 426 920	1 426 920	(41 495 207)	(37 065)	4 415	18 984	18 703 124
	5580	за 2022г.	19 998 417	54 373 826	1 281 754	1 281 754	(55 091 478)	(29 589)	168	57 486	20 590 561
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	7 310 231	2 837 025	4 473	4 473	(1 865 815)	(2 740)	-	277	8 283 450
	5581	за 2022г.	7 008 897	2 777 178	673	673	(2 450 822)	(25 790)	40	78	7 310 231
авансы полученные	5562	за 2023г.	203 059	23 808	2 300	2 300	39 319	(34 324)	-	-	234 162
	5582	за 2022г.	223 535	29 474	-	-	(46 151)	(3 799)	-	-	203 059
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 230 955	641 047	-	-	(271 205)	-	3 794	4 016	1 608 607
	5583	за 2022г.	1 306 253	15 392	317	317	(148 181)	-	-	57 174	1 230 955
кредиты	5564	за 2023г.	10 926 397	34 438 043	1 401 440	1 401 440	(39 346 717)	-	-	-	7 419 164
	5584	за 2022г.	10 508 885	51 453 682	1 260 792	1 260 792	(52 296 962)	-	-	-	10 926 397
займы	5565	за 2023г.	297 597	11 805	18 707	18 707	(28 309)	-	-	-	299 800
	5585	за 2022г.	258 926	44 900	19 971	19 971	(26 200)	-	-	-	297 597
прочая	5566	за 2023г.	622 321	242 788	-	-	(22 480)	-	344	14 969	857 942
	5586	за 2022г.	691 921	53 200	-	-	(123 162)	-	128	234	622 321
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	42 949 692	50 865 516	1 426 920	1 426 920	(57 422 125)	(37 065)	4 415	18 984	37 806 336
	5570	за 2022г.	19 998 417	89 778 795	1 281 754	1 281 754	(68 137 316)	(29 589)	168	57 486	42 949 692

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



СОЛОГУБ ДЕНИС

НИКОЛАЕВИЧ

Руководитель (подпись) (расшифровка подписи)

17 июля 2024 г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	18 075 458	15 633 370
Расходы на оплату труда	5620	11 348 357	11 299 453
Отчисления на социальные нужды	5630	3 359 542	3 276 812
Амортизация	5640	5 742 694	6 039 034
Прочие затраты	5650	8 145 200	7 459 163
Итого по элементам	5660	46 671 251	43 707 832
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	34 934 894	31 294 436
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	81 606 145	75 002 268

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



Руководитель _____
 СОЛОГУБ ДЕНИС
 НИКОЛАЕВИЧ
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

17 июля 2024 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	398 714	16 943	-	-	415 657
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	398 714	16 943	-	-	415 657



СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
ООО «Городской» (подпись)

17 июля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



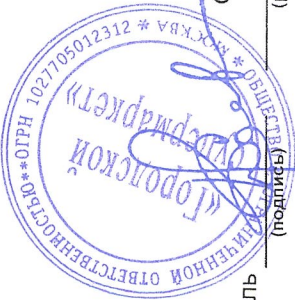
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОПАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

17 июля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

17 июля 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Городской супермаркет»
ЗА 2023 ГОД**

Данные пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Городской супермаркет» за 2023 г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ «19» сентября 2002г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, в Единый Государственный реестр Юридических лиц внесена запись о юридическом лице – Обществе, за ОГРН 1027705012312 (лист записи ЕГРЮЛ).

Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве 20.09.2002 г., присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7705466989 КПП 770501001.

Общество является коммерческой организацией.

Юридический адрес: 115054, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Замоскворечье, Валовая ул., дом 8/18

Основной вид экономической деятельности: Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.11).

Органы управления Обществом:

Единоличный исполнительный орган – Президент.

Президент Сологуб Денис Николаевич.

Контрольный орган Уставом не предусмотрен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 составляет 12 119 человек, численность работающих на 31.12.2023 (чел.) – 13 019 человек.

Участником Общества по состоянию на 31.12.2023 является:

Состав учредителей (участников, акционеров)	Резидент/ нерезидент РФ	Доля, %
ООО «АЗБУКА ВКУСА»	резидент	1
КОМПАНИЯ "ДЕМАНОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД"	нерезидент (резидент Кипра)	99

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 составляет 310 000 тыс. руб.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства РФ и органов, которым федеральными законами предусмотрено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество в рамках годовой бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. представляет:

- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (в табличной и текстовой формах).

Общество имеет следующие дочерние общества и организации со 100% участием Общества в капитале:

ООО «АВ-Инфотех»;
 ООО «Органик Агро»;
 ООО «Спар-Восток»;
 ЧОУ ДПО «Центр обучения «Азбука вкуса»;
 СПЖК «Боровенск» (член кооператива).

По состоянию на 31.12.2023 Обществом зарегистрированы 188 обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс:

№	Наименование обособленного подразделения	Количество обособленных подразделений, шт.
1	В Москве	150
2	В Московской области	27
3	В Санкт-Петербурге	10
4	В Самаре	1
Всего		188

2. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе на основе Учетной политики в целях бухгалтерского учета, Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также другими федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативно-правовыми актами; Федеральных и отраслевых стандартов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика составлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Учетная политика на 2023 г. утверждена Приказом б/н от 31.12.2022 г. Изменения в учетную политику в 2023 г. не вносились.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом. Переоценка НМА не производится.

2.2. Основные средства.

Основные средства учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования определяется в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020, а также на основании паспорта объекта, иных технических документов, на основании экспертной оценки технических служб Общества.

Способ начисления амортизации для всех групп основных средств - линейный.

В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 40 тыс. рублей, не применяются положения стандарта ФСБУ 6/2020. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Капитальные вложения учитываются в соответствии с ФСБУ 26/2020.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения в Обществе учитываются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, в Обществе отсутствуют. Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость не рассчитывалась в виду отсутствия данных финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Отложенные налоговые активы

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 (п. 3 ПБУ 18/02).

Отложенный налоговый актив – это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего к уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах (п.14 ПБУ 18/02).

2.5. Запасы

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Аналитический учет материалов ведется в разрезе мест нахождения, материально ответственных лиц, видов материалов.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Способ оценки себестоимости запасов при их отпуске в производство и ином выбытии - по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

3. Пояснения к показателям статей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 отражена остаточная стоимость НМА в размере 477 493 тыс. руб.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 отражена остаточная стоимость НМА в размере 347 231 тыс. руб.

На 31.12.2023 имеются незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в размере 158 298 тыс. руб.

На 31.12.2022 имелись незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в размере 88 545 тыс. руб.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Таблице № 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Информация о наличии и движении незаконченных операций по приобретению нематериальных активов отражена в таблице 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Размер авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных в связи с осуществлением капитальных вложений в нематериальные активы за 2023 г. составил 8 091 тыс. руб. (предварительная оплата)

3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств по группам и соответствующей накопленной амортизации представлена в Таблице № 2.1 «Наличие и движение основных средств» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г. Признаки обесценения основных средств по состоянию на 31.12.2023 не выявлены.

Арендованные основные средства.

В 2023 г. Общество арендовало следующие объекты основных средств:

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-13	01.09.2006	АВП14	18.12.2030	магазин РТ	9 245	0,862850933
ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-13	01.09.2006	АВП14	18.12.2030	магазин РТ	7 876	0,862850933
ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-13	01.09.2006	АВП14	18.12.2030	магазин РТ	7 989	0,862850933
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	22.03.2006	АВК4	01.07.2031	магазин РТ	83 133	0,803648126
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 11	31.03.2005	АВТВ	21.05.2025	магазин РТ	3 603	0,779961516
ООО "Садко Отель"	№ 1	01.10.2008	АВБД	01.01.2026	магазин РТ	4 409	0,842969842
ООО "Садко Трейд"	№ 1	01.10.2008	АВБД	01.01.2026	магазин РТ	3 463	0,842969842

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	20.11.2008	АВП	01.05.2029	магазин РТ	6 105	0,796777673
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 1	19.09.2008	АВСИБ	10.09.2033	магазин РТ	239	0,827527376
ЗАО"АВ-Инвест"	№Б/Н	07.06.2010	АВПФ	07.06.2030	магазин РТ	12 385	0,791303071
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	03.09.2010	АВНЯ02_Т	05.09.2028	магазин РТ	13 425	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	03.09.2010	АВНЯ02_Т	05.09.2028	магазин РТ	13 425	0,792958529
ООО "Вариант"	№01	01.03.2006	КВ_Л16	29.02.2032	магазин РТ	6 465	0,762220165
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	08.11.2010	АВАЛ07_Т	31.03.2030	магазин РТ	19 918	0,788246057
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	15.11.2010	АВЧА14_Т	15.11.2030	магазин РТ	6 327	0,861334438
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 1	01.12.2010	АВДШ08_Т	31.10.2024	магазин РТ	3 688	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	03.07.2008	10.09.2008	АВСИБ	10.09.2033	магазин РТ	13 318	0,993088012
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 1	12.11.2010	АВКР35_Т	31.03.2030	магазин РТ	14 883	0,788246057
ЗАО"АВ-Инвест"	1/ЗНК	01.07.2011	АВМА03_Т	30.06.2031	магазин РТ	24 866	0,842357054
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 1	17.08.2011	АВКШ78_Т	31.08.2031	магазин РТ	22 018	0,780599055
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	05.04.2010	АВПО04_Т	05.04.2030	магазин РТ	13 182	0,800595227
ЗАО"АВ-Инвест"	5	09.09.2011	АВТА12_Т	31.10.2031	магазин РТ	2 887	0,775242353
ЗАО"АВ-Инвест"	3	09.09.2011	АВТА12_Т	31.10.2031	магазин РТ	5 778	0,775242353
ЗАО"АВ-Инвест"	1	15.11.2011	АВСВ42_Т	28.12.2025	магазин РТ	1 923	0,779961516
ООО "Гросс-ин"	№4	07.05.2011	КВ_К18	06.05.2030	магазин РТ	7 379	0,955636775
ЗАО"АВ-Инвест"	1/ПРК	06.10.2011	АВМА03_Т	30.06.2031	магазин РТ	816	0,842357054
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	20.05.2010	АВЛШ46_Т	31.05.2025	магазин РТ	7 032	0,794359067
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	01.05.2012	АВЛН64_Т	30.04.2032	магазин РТ	35 431	1,319306115
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	01.06.2012	АВ78ВШ13_Т	31.08.2033	магазин РТ	10 324	0,993088012
ЗАО"АВ-Инвест"	11	09.09.2011	АВТА12_Т	31.10.2031	магазин РТ	8 919	0,775242353
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ДДА Б/Н	05.11.2012	АВДШ02_Т	05.11.2027	магазин РТ	13 418	0,789137791
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 14/13-МТР	15.01.2013	АВЯР01_Т	15.01.2028	магазин РТ	6 572	0,789137791
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ДДА/АВ-1	10.12.2012	АВВШ34_Т	20.04.2023	магазин РТ	729	0,789137791
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ДДА/АВ-1	20.02.2013	АВВШ34_Т	20.04.2023	магазин РТ	469	0,789137791
ООО "Петербургстрой"	№ 10/13-1	03.10.2013	АВ78ЛИ26_Т	30.12.2025	магазин РТ	5 987	0,779961516
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 1	31.10.2013	АВМИ58_Т	31.10.2033	магазин РТ	5 763	0,827527376
ЗАО"АВ-Инвест"	ДДА Б/Н	14.11.2013	АВРШ42_Т	11.06.2029	магазин РТ	27 642	0,490704154
ЗАО"АВ-Инвест"	№7	22.01.2014	МФЛН91_Т	30.01.2029	магазин РТ	2 156	0,835895785

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ЗАО"АВ-Инвест"	№ АВ-ПФ64/14	27.11.2014	АВПФ64_Т	27.11.2024	магазин РТ	5 913	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	№05/15/14	04.03.2014	АВЖУ01_Т	04.03.2029	магазин РТ	13 787	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№ АВК-ДДА3/2014	18.03.2014	АВКО04_Т	18.03.2029	магазин РТ	11 767	0,792958529
ООО "Гилберт интерпрайзес"	№1	12.05.2014	МФНО01_Т	14.01.2023	магазин РТ	151	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	№22-ОБЦ	27.05.2014	АВЗА02_Т	27.05.2024	магазин РТ	1 106	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	№1-01/2014	16.11.2016	БФНР00_Т	04.08.2031	магазин РТ	9 442	0,793595163
ЗАО"АВ-Инвест"	№АВ-1	01.04.2010	АВЛН34_Т	01.04.2030	магазин РТ	21 908	0,800595227
ЗАО"АВ-Инвест"	№АВ-1	01.04.2010	АВЛН34_Т	01.04.2030	магазин РТ	21 908	0,800595227
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	10.07.2014	МФЦБ25_Т	30.06.2024	магазин РТ	1 972	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	АВ-27/0108	01.08.2014	АВИС33_Т	13.11.2029	магазин РТ	14 621	0,796777673
ИП Петренко Евгений Александрович	№2369/А-07	02.11.2007	ПХ_ТА	01.10.2037	производство	31 110	0,883299109
ИП Киселев Владимир Борисович	№2369/А-07	02.11.2007	ПХ_ТА	01.10.2037	производство	31 110	0,883299109
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	27.10.2010	АВГО11_Т	31.10.2030	магазин РТ	19 559	0,861334438
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	27.10.2010	АВГО11_Т	31.10.2030	магазин РТ	7 989	0,861334438
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 01-ДД	17.09.2014	АВХЛ16_Т	30.01.2025	магазин РТ	3 418	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	09.07.2010	АВПЖ	31.12.2029	магазин РТ	26 884	0,788246057
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ИК-01/14	01.09.2014	АВПР14_Т	31.08.2034	магазин РТ	4 923	0,826766233
ИП Куликов Алексей Викторович	№15-А/2014	13.11.2014	АВМ300_Т	03.12.2024	магазин РТ	4 052	0,784423353
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 23-ДА/О	10.02.2014	АВЛН21_Т	28.02.2030	магазин РТ	17 763	0,942304746
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 12Д-04/ВА-2014	14.04.2014	АВЛА08_Т	23.05.2029	магазин РТ	9 441	0,796777673
ЗАО"АВ-Инвест"	01-ЭК	01.01.2015	АВХЛ16_Т	30.01.2025	магазин РТ	961	1,418331762
ООО "ЛИДЕР СТРОЙ"	№ 61/11_АРД	29.08.2011	БФСЛ05_Т	30.11.2025	магазин РТ	6 378	0,774476854
ООО "Д-Торг"	№ Б/Н	17.10.2011	БФСРП7_Т	30.11.2026	магазин РТ	23 970	0,778303709
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	27.05.2011	АВБЯ32_Т	26.09.2026	магазин РТ	14 291	0,784550803
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	14.04.2006	АВПМ97	15.06.2031	магазин РТ	36 062	0,803648126
ООО "УК "Аркада Строй"	№ 06/12/14	06.12.2014	БФСОД_Т	13.03.2025	магазин РТ	9 465	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	20.05.2014	АВНЖ16_Т	20.05.2029	магазин РТ	10 349	0,796777673
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ДДА-1	01.05.2015	АВГР	31.08.2025	магазин РТ	3 559	0,779961516
ЗАО"АВ-Инвест"	29/0914-1	29.09.2014	АВБА26_Т	29.09.2025	магазин РТ	2 308	0,236077134
ЗАО"АВ-Инвест"	29/0914-1	29.09.2014	АВБА26_Т	29.09.2025	магазин РТ	3 623	0,377879934

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	15.11.2011	АВСВ42_Т	28.12.2025	магазин РТ	2 308	0,779961516
ЗАО"АВ-Инвест"	№АВ3-02/2014	30.04.2014	АВ3514_Т	14.08.2024	магазин РТ	4 595	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	68/15_АР	15.12.2015	МФБМ32_Т	30.11.2027	магазин РТ	7 503	1,07762399
ООО "ЗЭТ"	ЗУ109/1-2014	01.01.2014	АВ78МП11_Т	31.12.2024	магазин РТ	25	0,81148062
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	22.09.2016	МФПА08_Т	31.10.2026	магазин РТ	3 096	0,784550803
ООО "Негоциант"	№37/2012	31.05.2012	БФСД33_Т	16.10.2025	магазин РТ	4 043	0,774476854
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	05.10.2016	МФПМ12_Т	31.10.2033	магазин РТ	4 220	0,826766233
ЗАО"АВ-Инвест"	№2	05.10.2016	МФПМ12_Т	31.10.2033	магазин РТ	8 268	0,826766233
ЗАО"АВ-Инвест"	№12Д-04/ВА-2014	14.04.2014	АВЛА08_Т	23.05.2029	магазин РТ	3 418	0,796777673
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	24.10.2016	МФЛП69_Т	15.11.2026	магазин РТ	3 862	0,784550803
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	19.12.2016	МФНЧ60_Т	10.03.2027	магазин РТ	1 772	0,784550803
ЗАО"АВ-Инвест"	№А-30	08.02.2008	АВБТ	08.02.2028	магазин РТ	19 151	0,490704154
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	11.11.2013	АВНИ13_Т	11.11.2023	магазин РТ	177	0,770010169
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	15.11.2011	АВСВ42_Т	28.12.2025	магазин РТ	2 308	0,779961516
ЗАО"АВ-Инвест"	№01/Р/СА	01.07.2015	АВРУ22_Т	15.06.2030	магазин РТ	24 216	0,853748197
ИП Авакян Артем Ваагович	№АВ-ДЕС/2017	03.04.2017	МФАРМ01_Т	10.04.2027	магазин РТ	7 311	0,789137791
ООО "МИЛОНДА"	Б/Н	20.04.2017	МФСТР17_Т	11.05.2029	магазин РТ	941	0,782128966
ИП Юнов Константин Владленович	Б/Н	15.04.2017	МФБГ16_Т	20.04.2027	магазин РТ	5 374	0,789137791
ИП Люкшина Анна Борисовна	Б/Н	17.04.2017	МФ78ВО42_Т	16.10.2023	магазин РТ	630	0,781364042
ЗАО "Пассаж "ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ"	№1	20.04.2017	МФНОП46_Т	20.04.2027	магазин РТ	6 751	0,789137791
ИП Мамулькин Владислав Юрьевич	№ Б/Н	28.04.2017	МФМЫТ07_Т	04.06.2029	магазин РТ	7 551	0,962014275
ИП Воронкова Любовь Георгиевна	Б/Н	28.04.2017	МФБС05_Т	28.04.2027	магазин РТ	7 440	0,789137791
ИП Пушкарев Сергей Анатольевич	№1	19.05.2017	МФДОЛ40_Т	10.08.2027	магазин РТ	4 051	0,789137791
ИП Васильев Александр Игоревич	Б/Н	23.05.2017	МФОСТ10_Т	23.05.2027	магазин РТ	8 067	0,789137791
ИП Трошина Елена Ивановна	Б/Н	17.04.2017	МФ78ВО42_Т	16.10.2023	магазин РТ	247	0,781364042

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ИП Пайкина Елена Викторовна	Б/Н	17.04.2017	МФ78ВО42_Т	16.10.2023	магазин РТ	1 575	0,781364042
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	01.05.2011	АВПВ14_Т	01.05.2031	магазин РТ	32 267	0,842357054
ИП Халдарова Берта Робертовна	№2	05.06.2017	МФЛН77_Т	08.06.2027	магазин РТ	4 834	0,781364042
ООО "Управляющая компания "Мкапитал"	№ №ЛЮБЛНСБ2/АВКС	08.06.2017	АВЛБ96_Т	07.11.2027	магазин РТ	5 769	0,789137791
ООО "ТРИА"	№6	01.06.2017	АВРЯ43_С	30.09.2024	склад	610	0,882920853
ООО "Арго Элит"	№ АВ/22/06	22.06.2017	МФТРИ18_Т	18.07.2027	магазин РТ	6 908	0,789137791
ООО "Гросс-ин"	№АВ-КУ18/2017	19.06.2017	МФКУ18_Т	19.06.2027	магазин РТ	2 579	0,789137791
ИП Дунаев Алексей Анатольевич	№П104	21.06.2017	МФПРФ104_Т	30.09.2027	магазин РТ	4 682	0,789137791
ООО "АСА"	№П104	21.06.2017	МФПРФ104_Т	30.09.2027	магазин РТ	743	0,789137791
Синельщикова Людмила Владимировна	№ Б/Н	07.06.2017	МФРЫБ02_Т	18.07.2027	магазин РТ	1 667	0,789137791
Алексашин Андрей Сергеевич	№П104	21.06.2017	МФПРФ104_Т	30.09.2027	магазин РТ	122	0,789137791
Филиал Компании с ограниченной ответственностью "ГЛЭДИШ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД"	№АВ-БФВ/03-2017	23.03.2017	АВПРН12_Т	23.03.2032	магазин РТ	58 160	0,803648126
ООО "ТОП-СТАНДАРТ"	№1	01.07.2017	АВ78БП58_Т	30.11.2033	магазин РТ	3 660	0,826766233
ИП Васильева Елена Константиновна	№ШП10/7	01.08.2017	МФШМ10_Т	03.02.2023	магазин РТ	665	0,789137791
ООО "Ланар"	№П24	01.08.2017	МФПРЕЧ24_Т	30.08.2027	магазин РТ	1 963	0,789137791
ООО "ТОП-СТАНДАРТ"	№1 ЗЕМЛЯ	01.06.2017	АВ78БП58_Т	30.09.2024	магазин РТ	6	0,882920853
ООО "Торговый Комплекс "Коньково"	Б/Н	21.08.2017	МФПРФ126_Т	21.08.2025	магазин РТ	2 571	0,779961516
ИП Суслов Владимир Натанович	№ Б/Н	22.08.2017	МФАВИА77_Т	13.12.2023	магазин РТ	4 559	0,789137791
ООО "МонАрх-Плаза"	№ГС-МОСФ/2017	29.08.2017	АВМС88_Т	19.09.2027	магазин РТ	14 123	0,789137791
ООО "Бордо"	№СПБ/108	31.08.2017	МФ78Н142_Т	31.08.2027	магазин РТ	3 056	0,789137791

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ИП Киндзерский Николай Валерьевич	№ Б/Н	01.06.2019	АВ78ВЯ10_Т	03.07.2034	магазин РТ	12 404	0,808988252
ЗАО"АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-1	10.12.2012	АВВШ34_Т	20.02.2028	магазин РТ	2 557	0,924812313
ЗАО"АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-2	20.03.2013	АВВШ34_Т	20.12.2027	магазин РТ	1 589	0,902622346
ЗАО"АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-1	10.12.2012	АВВШ34_Т	20.02.2028	магазин РТ	3 885	0,924812313
ЗАО"АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-2	20.03.2013	АВВШ34_Т	20.12.2027	магазин РТ	2 413	0,902622346
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	01.04.2016	МФСМ27_Т	01.04.2026	магазин РТ	5 417	0,784550803
ООО "Пролог"	№01/17	25.12.2017	МФБДМИТ5_Т	17.02.2023	магазин РТ	491	0,774604442
ИП Киселев Владимир Борисович	№12	20.10.2011	АВОШ59_Т	15.05.2028	магазин РТ	8 246	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	28.12.2016	АВГЛ14_Т	27.01.2027	магазин РТ	15 618	0,784550803
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ДДА-1	01.05.2015	АВГР	31.08.2025	магазин РТ	1 190	0,779961516
ИП Хряпа Виктор Владимирович	№ Б/Н	15.09.2017	МФЯРЦ24_Т	21.11.2027	магазин РТ	7 142	0,789137791
АО "КВОДРАНЖ"	№18/К/ДА/83	30.01.2018	МФНИК10_Т	15.02.2025	магазин РТ	3 971	0,774604442
ЗАО"АВ-Инвест"	№ ДДА-1	01.05.2015	АВГР	31.08.2025	магазин РТ	1 190	0,779961516
ООО "АВВИОМ"	Б/Н	01.11.2017	БФСРЦ_С	16.03.2023	склад	6	1,66759705
ЗАО"АВ-Инвест"	№4/АР	18.03.2016	МФПТ13_Т	06.05.2026	магазин РТ	5 201	0,784550803
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	31.01.2017	МФКУ36_Т	19.06.2023	магазин РТ	7 418	0,973362764
ООО "Паритет ЛеТа"	Б/Н	01.01.2018	КВ_КП34	31.12.2026	магазин РТ	5 951	0,873459382
ИП Хачиян Эльмира Юриевна	№1	17.01.2018	МФ78МП73_Т	27.06.2028	магазин РТ	1 392	0,792958529
ИП Суворова Татьяна Петровна	№2	17.01.2018	МФ78МП73_Т	26.06.2028	магазин РТ	1 384	0,792958529
ИП Карамышева Елена Егоровна	№ Б/Н	09.04.2018	МФЛЯЛ11_Т	15.10.2028	магазин РТ	5 323	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№Б/Н	03.09.2010	АВНЯ02_Т	05.09.2028	магазин РТ	13 832	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№20/02/17	20.02.2017	АВМР38_Т	01.06.2027	магазин РТ	877	0,789137791
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	12.04.2010	АВБГ	10.08.2035	магазин РТ	23 216	0,798941149
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	12.04.2010	АВБГ	30.09.2035	магазин РТ	15 566	0,798941149
ЗАО"АВ-Инвест"	№ НП-2/ДА-11	18.11.2011	АВ_ТП	24.04.2028	магазин РТ	7 715	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№1/10/10	16.12.2016	МФТВ27_Т	23.12.2033	магазин РТ	3 704	0,826766233

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ООО "Грен Вальд"	№412	01.06.2018	АВКО	31.05.2027	магазин РТ	7 792	0,789137791
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	17.10.2016	МФФР10_Т	26.12.2026	магазин РТ	4 776	0,784550803
ИП Зайцева Наталья Евгеньевна	№1	24.04.2017	АВПЫ08_Т	24.04.2027	магазин РТ	9 345	0,789137791
ООО "РИОТЭКС Регион"	№12-Л	10.10.2018	АВЛАПИ70_Т	19.10.2023	магазин РТ	18 086	0,762220165
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	31.07.2015	МФПК15_Т	01.09.2025	магазин РТ	4 139	0,779961516
ЗАО"АВ-Инвест"	№20/02/17	20.02.2017	АВМР38_Т	01.06.2027	магазин РТ	11 652	0,789137791
ЗАО"АВ-Инвест"	№1 БЕЗ НДС	14.01.2014	АВЖБ16_Т	15.01.2029	магазин РТ	30 997	0,792958529
ЗАО"АВ-Инвест"	№ЛД01/2019	01.01.2019	АВЛП	30.10.2025	магазин РТ	4 337	0,953410262
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	03.03.2017	МФМИН14_Т	03.05.2027	магазин РТ	4 757	0,789137791
АО "ЛОТТЕ РУС"	№ 39-18/Д	17.12.2018	АВНА	17.12.2028	магазин РТ	4 137	0,792958529
ИП Ляшук Элеонора Владимировна	№Б/Н	03.07.2017	МФХОР02_Т	07.08.2025	магазин РТ	1 656	0,779961516
ИП Новрозова Элита Рамзановна	Б/Н	07.05.2019	МФМИ03_Т	15.08.2029	магазин РТ	8 777	0,796777673
ЗАО"АВ-Инвест"	0106/2012/01-СА	01.07.2012	АВСЧ	31.01.2032	магазин РТ	13 059	0,762220165
ООО УК "ДД Калита" (Д.У.) ЗПИФ Недвижимости "ФРИР"	№17-ДА/РС-19	20.02.2019	АВМАК09_Т	20.02.2034	магазин РТ	12 386	0,808988252
ООО "Управляющая компания "АДАМАНТ ОФИС"	№1-3	23.04.2018	МФ78МАР1_Т	20.02.2023	магазин РТ	329	0,766818346
ИП Лепетюха Ольга Сергеевна	Б/Н	10.10.2019	МФВЕРХ20_Т	31.10.2029	магазин РТ	3 889	0,788246057
ЗАО"АВ-Инвест"	№СБ/2019	01.10.2019	АВСБ	01.03.2031	магазин РТ	1 675	0,766818346
ИП Авакян Артем Ваагович	Б/Н	25.11.2019	МФЗИМ01_Т	26.02.2030	магазин РТ	9 358	0,835515568
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	03.08.2016	МФТВ05_Т	31.07.2031	магазин РТ	24 546	0,780599055
ЗАО"АВ-Инвест"	КДС №94	01.02.2020	АВМИ58_Т	31.08.2024	магазин РТ	58	0,882920853
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№4866_04_АН	01.03.2020	АВ_ОФИС	28.02.2025	офис	11 799	0,771414219
ИП Бирюкова Татьяна Николаевна	№06/2017	13.04.2017	МФ78ЗП18_Т	06.02.2023	магазин РТ	150	0,781364042
ИП Бирюков Антон Валерьевич	№06/2017	13.04.2017	МФ78ЗП18_Т	06.02.2023	магазин РТ	150	0,781364042
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№4716_04_АН	01.03.2020	АВ_ОФИС_ИН	28.02.2023	офис	11	0,759153429

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ИП Цыпулев Денис Юрьевич	Б/Н	08.08.2019	АВУД01_Т	01.10.2029	магазин РТ	11 991	0,788246057
ИП Киндзерский Анатолий Валерьевич	№ Б/Н	28.09.2017	АВ78ВЯ10_Т	03.07.2034	магазин РТ	8 212	0,798941149
ООО "Стокманн СПб Центр"	№177-LA/SNC	10.06.2020	АВ78Н114_Т	14.07.2030	магазин РТ	63 259	0,861334438
ИП Орловский Владимир Михайлович	Б/Н	01.07.2020	МФМОСФ70_Т	21.10.2028	магазин РТ	5 479	0,844636415
ООО "Комбинат Западный"	№ Б/Н	07.08.2020	АВРЯ_СКОР	01.01.2031	склад	87 788	0,869672059
ООО "Остоженка Центр"	Б/Н	28.08.2020	МФОСТ42_Т	21.10.2030	магазин РТ	6 926	0,847674682
АО "Кулон-Истра"	ДДА ОТ 29.04.11	01.09.2020	АВНР40_С	31.07.2031	магазин РТ	83 640	0,847674682
АО "Кулон-Истра"	ДДА ОТ 15.06.15	01.09.2020	АВНР40_С	31.07.2031	магазин РТ	83 615	0,847674682
ИП Миронов Иван Владимирович	№ Б/Н	20.07.2020	АВБУТ00_Т	10.12.2030	магазин РТ	20 163	0,847674682
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	20.12.2016	МФПЛ44_Т	27.01.2027	магазин РТ	6 828	0,809623774
АО "ФИРМА КОМАН"	№9/НУА-2017	14.12.2017	МФСР01_Т	08.08.2028	магазин РТ	2 613	0,821055641
АО "ФИРМА КОМАН"	№10/НУА-2017	14.12.2017	МФСР01_Т	08.08.2028	магазин РТ	9 650	0,821055641
ИП Шайхов Эльдар Сайдарович	Б/Н	16.11.2020	АВЧА14_Т	15.11.2030	магазин РТ	1 904	0,862850933
ООО "ДЕПО"	№Д046-20	01.12.2020	МФСТРБ06_Т	17.12.2030	магазин РТ	9 930	0,839317024
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-031	01.06.2014	АВБГ63_Т	31.12.2024	магазин РТ	4 538	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-033	01.06.2014	АВДЕЛ09_Т	31.12.2024	магазин РТ	6 137	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-003	01.06.2014	АВОСЕН08_Т	31.12.2024	магазин РТ	12 275	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-017	01.06.2014	МФОЛИМ30_Т	31.12.2024	магазин РТ	4 092	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-101	01.06.2014	АВХОР52_Т	31.12.2024	магазин РТ	10 229	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-097	01.06.2014	АВЛШ12_Т	31.12.2024	магазин РТ	6 044	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-079	01.06.2014	АВУД32_Т	31.12.2024	магазин РТ	8 644	0,786717167

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-073	01.06.2014	АВСИМ12_Т	31.12.2024	магазин РТ	5 114	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-072	01.06.2014	АВСЕР02_Т	31.12.2024	магазин РТ	1 670	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-044	01.06.2014	АВКОСМ04_Т	31.12.2024	магазин РТ	6 137	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-098	01.06.2014	АВЛШ68_Т	31.12.2024	магазин РТ	8 183	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-008	01.06.2014	АВЧАП18_Т	31.12.2024	магазин РТ	4 092	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-078	01.06.2014	МФБТАТ30_Т	31.12.2024	магазин РТ	5 186	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-092	01.06.2014	АВБОР56_Т	31.12.2024	магазин РТ	8 183	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-102	01.06.2014	АВЦЛ08_Т	31.12.2024	магазин РТ	3 888	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-020	01.06.2014	АВАРБ54_Т	12.01.2025	магазин РТ	31 927	0,786717167
ЗАО"АВ-Инвест"	№3	24.02.2015	АВМИ	14.10.2025	магазин РТ	20 994	0,786717167
ЗАО"АВ-Инвест"	№3 БЕЗ НДС	25.06.2015	DS_МИ22	14.10.2025	магазин РТ	768	0,786717167
ЗАО"АВ-Инвест"	№ Б/Н	15.11.2014	МФЛН82_Т	15.11.2024	магазин РТ	2 886	0,782128966
ООО "ЛИДЕР СТРОЙ"	№02/21_АР	01.02.2021	БФСЛ05_Т	30.09.2024	магазин РТ	33	0,882920853
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№ 45С4.064.СК	01.03.2021	ДТПЛ31_С	28.02.2031	склад	117 445	0,839317024
АО "Дрим Хаус"	№0.06	01.09.2005	АВР	13.10.2031	магазин РТ	11 934	0,293547301
ИП Пронская Евгения Эдуардовна	М111/О-2013	25.06.2013	АВ78МП11_Т	24.07.2028	магазин РТ	16 763	0,776773159
ЗАО"АВ-Инвест"	№ПМ49	09.06.2015	МФПМ49_Т	15.06.2030	магазин РТ	12 325	0,839317024
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	23.11.2010	АВЛЮ60_Т	25.11.2030	магазин РТ	13 483	0,780599055
ИП Артамонцева Ирина Владимировна	Б/Н	28.07.2020	МФЛП36_Т	26.01.2023	магазин РТ	176	0,780599055
ООО "ЗЕЛЁНАЯ ДОЛИНА"	Б/Н	15.07.2021	АВГЖ9_Т	28.02.2023	магазин РТ	3 472	0,856636603
ИП Марфина Дарья Дмитриевна	№4	01.10.2014	АВ78БП58_Т	30.11.2033	магазин РТ	620	0,827527376

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ООО "Управление недвижимостью"	№575-Т/НБ-2017	31.05.2017	МФНБ31_Т	01.06.2027	магазин РТ	3 416	0,772179974
ИП Пастушенко Виктор Александрович	№4	01.10.2014	АВ78БП58_Т	30.11.2033	магазин РТ	234	0,827527376
ИП Довганина Ксения Константиновна	№4	01.10.2014	АВ78БП58_Т	30.11.2033	магазин РТ	159	0,827527376
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№45С4.078.СК	23.08.2021	ДВРЯ45_П	22.08.2031	производство	25 576	0,781364042
ЗАО"АВ-Инвест"	НП61.01-0606/Д	06.06.2006	АВНП	01.10.2031	магазин РТ	25 804	0,778303709
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№45С4.085.СК	27.10.2021	ДВКОФЕ_П	26.10.2031	производство	8 411	0,778303709
Долгова Виктория Геннадьевна	№ СПб/101	30.06.2017	МФ78РА39_Т	11.07.2025	магазин РТ	1 277	0,842969842
ЗАО"АВ-Инвест"	№12	01.11.2021	АВМИ	31.08.2023	магазин РТ	54	0,760686926
ТСЖ "Ленинградский,52"	окт.22	01.01.2022	АВЛП	31.12.2025	магазин РТ	247	0,760686926
ООО "ТЦ Новая Рига"	№ Б/Н	10.01.2022	АВПК68_Т	19.08.2029	магазин РТ	15 579	0,762220165
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№45С4.048.ОФ	01.01.2022	ДВРЯ45_П	01.01.2023	производство	0	0,759153429
ООО "Стройальянс-КВ"	№0108/21	01.08.2021	АВИС33_Т	01.08.2029	магазин РТ	855	0,762220165
ЗАО"АВ-Инвест"	№02-02/2017	21.03.2017	МФМП21_Т	05.04.2023	магазин РТ	500	0,759153429
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	14.04.2014	МФБВ10_Т	28.02.2026	магазин РТ	10	0,238512797
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н ОТ 01.03.14	01.03.2014	МФБВ10_Т	28.02.2026	магазин РТ	8 023	0,873459382
ТСЖ "Ленинградский,52"	ноя.22	01.01.2022	АВЛП	30.10.2025	магазин РТ	96	1,368234352
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 01/11/10-ОДА	01.11.2010	АВНР	31.03.2028	магазин РТ	9 444	0,293547301
АО "РИГА МОЛЛ"	№14/1/16-ОДА	01.12.2016	DS_НР	01.01.2024	магазин РТ	171	0,835368384
ООО "ОСКО"	23-АР/22	03.06.2022	АВ78ЛХ85_Т	05.06.2032	магазин РТ	34 419	0,856636603
ООО "ОСКО"	24-АР/22	03.06.2022	АВ78ЛХ85_Т	05.06.2032	магазин РТ	2 364	0,856636603
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№ 6828_04_АН	01.09.2022	DS_СКЛАД	31.07.2023	склад	329	0,953410262
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШН ГРУП"	№145882/А	01.07.2022	АВПРН12_Т	31.05.2023	магазин РТ	992	0,856636603
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШН ГРУП"	№145883/А	01.07.2022	АВПРН12_Т	31.05.2023	магазин РТ	331	0,856636603

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
АО "Дрим Хаус"	Б/Н	08.08.2022	АВР	31.07.2023	магазин РТ	103	0,856636603
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6846_04_АН	01.10.2022	АВ_ОФИС	31.08.2023	офис	113	0,953410262
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6845_04_АН	01.10.2022	АВ_ОФИС	31.08.2023	офис	126	0,953410262
ИП Глушко Людмила Николаевна	Б/Н	25.11.2021	МФЛП76_Т	30.01.2032	магазин РТ	6 372	1,124019551
ИП Коржов Сергей Николаевич	Б/Н	25.11.2021	МФЛП76_Т	30.01.2032	магазин РТ	6 372	1,124019551
ЗАО"АВ-Инвест"	ОС2.04-0307/Д	01.03.2007	АВОС	01.03.2032	магазин РТ	97 452	1,319306115
ЗАО"АВ-Инвест"	№1-ДА	12.12.2014	АВЛН54_Т	12.12.2029	магазин РТ	40 886	1,108678792
ЗАО"АВ-Инвест"	№ 01/11/10-ОДА	01.11.2010	АВНР	31.03.2028	магазин РТ	13 862	0,490704154
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	28.07.2020	МФЛП36_Т	26.01.2023	магазин РТ	452	1,117532354
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6943_04_АН	01.12.2022	АВ_ОФИС	31.10.2023	офис	334	0,838351604
ЗАО"АВ-Инвест"	УА-175/13	10.08.2013	АВПТ11_Т	10.08.2028	магазин РТ	34 027	0,924812313
ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ФМ АКТИВЫ" Д.У.Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Веллмакс»	СОС-АО-01/09/2022	01.09.2022	АВСОСЕ04_Т	31.08.2032	магазин РТ	25 277	1,124019551
ЗАО"АВ-Инвест"	ДДА №1	12.05.2014	МФНО01_Т	11.05.2024	магазин РТ	3 049	0,847089894
ЗАО"АВ-Инвест"	№1	13.11.2013	АВХМ06_Т	13.03.2024	магазин РТ	2 453	0,847089894
ЗАО"АВ-Инвест"	ДОГ.№1	01.01.2023	АВПФ	07.06.2030	магазин РТ	1 976	0,955636775
ИП Нефедов Олег Евгеньевич	Б/Н	28.07.2020	МФЛП36_Т	31.05.2031	магазин РТ	6 764	0,965388805
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№7154_04_АН	01.03.2023	АВ_ОФИС_ИН	28.02.2026	офис	2 142	0,845775884
ООО "ЦЕНТР-М"	АВГЖ9_Т	15.07.2021	АВГЖ9_Т	18.09.2032	магазин РТ	18 649	1,002426998
ЗАО"АВ-Инвест"	ДДА/АВ-1 ОТ 10.12.12	10.12.2012	АВВШ34_Т	20.02.2028	магазин РТ	1 416	0,914640092
ЗАО"АВ-Инвест"	ДДА/АВ-2 ОТ 20.02.13	20.02.2013	АВВШ34_Т	20.12.2027	магазин РТ	890	0,914640092
ЗАО"АВ-Инвест"	№02-02/2017	21.03.2017	МФМП21_Т	20.03.2029	магазин РТ	845	0,785251741
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШН ГРУП"	№147152/А	01.06.2023	АВПРН12_Т	23.03.2032	магазин РТ	507	0,973632439

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШН ГРУП"	№147151/A	01.06.2023	АВПРН12_Т	23.03.2032	магазин РТ	1 520	0,973632439
ЗАО"АВ-Инвест"	Б/Н	31.01.2017	МФКУ36_Т	31.01.2033	магазин РТ	9 207	0,98411364
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№ 7503_04_АН	01.08.2023	DS_СКЛАД	31.07.2026	склад	32	0,830951739
ЗАО"АВ-Инвест"	№14	01.09.2023	АВМИ	31.08.2026	магазин РТ	35	0,85109153
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№7576_04_АН	01.09.2023	АВ_ОФИС	31.08.2026	офис	62	0,85109153
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№7577_04_АН	01.09.2023	АВ_ОФИС	31.08.2026	офис	57	0,85109153
ООО "Группа компаний "Дарница"	СПБ/313	01.09.2023	АВ78ТИ07_П	31.08.2024	производство	1 138	1,010657455
ООО "ИНВЕСТ-ЗАПАД"	12-Л	10.10.2018	АВЛАПИ70_Т	30.10.2030	магазин РТ	5 800	0,830571318
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№7683_04_АН	01.11.2023	АВ_ОФИС	31.10.2026	офис	80	0,85109153
ЗАО"АВ-Инвест"	БН	11.11.2023	АВНИ13_Т	10.11.2026	магазин РТ	931	0,843496806
ИП Курдюкова Ирина Андреевна	БН	22.08.2017	МФАВИА77_Т	25.09.2027	магазин РТ	378	0,816484605
ИТОГО						2 587 204	-

4.

Обязательство по аренде оценивается Обществом как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется Обществом путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставок, публикуемых Центральным банком России. Общество считает, что при использовании данных ставок приведенная стоимость будущих арендных платежей становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Размер процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам – за 2022 г. составил 2 754 822 тыс. руб.; за 2023 г. составил 2 571 897 тыс. руб.

Капитальные вложения в течение 2023 года осуществлены в размере 607 085 тыс. руб., за 2022 г. в размере 27 706 103 тыс. руб. сальдо незавершенных капитальных вложений на 31.12.2023 – 228 759 тыс.руб. (Таблица № 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Размер авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных в связи с осуществлением капитальных вложений в основные средства за 2023 г. составил 49 293 тыс. руб. (предварительная оплата), в 2022 г. операции не осуществлялись.

3.3. Финансовые вложения

В учете Общества отсутствуют ценные бумаги и финансовые вложения, обремененные залогом.

Долговые ценные бумаги в составе финансовых вложений Общества отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Разделе 3 таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Долгосрочные финансовые вложения Общества отражены по строке бухгалтерского баланса 1170 «Финансовые вложения» на 31.12.2023 в размере 228 943 тыс. руб., на 31.12.2022 - в размере 3 849 375 тыс. руб., в том числе вклады в уставные капиталы других юридических лиц:

№ п/п	Наименование юридического лица	Процент владения, %		Место нахождения	Стоимость, тыс. руб.		Сумма созданного резерва, тыс. руб.
		на 31.12.2023	на 31.12.2022		на 31.12.2023	на 31.12.2022	
1	BIOLINK.TECH LTD	4,66%	4,66%		29 823	29 823	0
2	АВ-ИНФОТЕХ	100	100	121614 г Москва ул. Крылатские Холмы, 32 корп. 2 помещ. 4/1 ком. 3, офис 7	31 000	31 000	0
3	ООО "СПАР-ВОСТОК"	100	100	140180 Московская обл. г Жуковский ул. Солнечная, 3 / помещение 112, оф. 1	20	20	0
4	ОРГАНИК АГРО	100	100	249930 Калужская обл. р-н Мосальский г Мосальск ул. Калужская, 35	100	100	0
5	СПЖК "БОРОВЕНСК"	Член кооператива	Член кооператива	249930, Калужская обл., р-н Мосальский, г Мосальск, ул. Советская, 5	18 000	18 000	0
	Итого	-	-	-	78 943	78 943	-

Краткосрочные финансовые вложения, отраженные по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса, представляют собой проценты по займам, выданные другим организациям сроком погашения 12 месяцев и менее, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности в следующем размере:

На 31.12.2023 в размере 4 223 202 тыс. руб.

На 31.12.2022 в размере 550 846 тыс. руб.

3.4. Отложенные налоговые активы

В рамках деятельности Общества отложенный налоговый актив по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2023 составляет 5 093 837 тыс. руб., на 31.12.2022 составляет 317 369 тыс. руб.

Детализация отложенного налогового актива, сформировавшегося при создании (уменьшении) объектов учета, за 2022 – 2023 г.г. представлена ниже:

Наименование	Сумма на 31.12.2023, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2022, тыс. руб.
Нематериальные активы	481	576
Основные средства	29 287	28 944
Оценочные обязательства и резервы по отпускам сотрудников	83 132	79 743
Расходы будущих периодов	903	-
Убытки прошлых лет	201 547	135 382
Арендные обязательства согласно ФСБУ 25/2018	4 778 487	72 724
Итого	5 093 837	317 369

3.5. Запасы

По состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 не выявлено превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена стоимость запасов на 31.12.2022. в размере 8 684 642 тыс. руб., на 31.12.2023 - в размере 7 850 681 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице № 4.1 «Наличие и движение запасов» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумму не зачтенного НДС по приобретенным ценностям по состоянию на 31.12.2022 г. в размере 2 539 тыс. руб., на 31.12.2023 г. в размере 6 076 тыс. руб.

3.7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность, отраженная по строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2022 г. составляет 4 878 298 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составляет 5 082 351 тыс. руб., в состав которой включены следующие существенные виды дебиторской задолженности: Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г.:

Вид дебиторской задолженности	Краткосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Долгосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 681 753	-
расчеты с покупателями и заказчиками	639 260	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	404 381	-
расчеты по налогам и сборам	62 044	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	1 752	-
проценты по займам выданным	-	2 089 108
ИТОГО	2 789 190	2 089 108

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г.:

Вид дебиторской задолженности	Краткосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Долгосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 389 219	-
расчеты с покупателями и заказчиками	742 531	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	454 012	-

расчеты по налогам и сборам	108 746	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
проценты по займам выданным	-	2 387 843
ИТОГО	2 694 508	2 387 843

Список наиболее крупных дебиторов за 2022-2023 гг.:

Наименование	За 2023 г. Оборот, сумма, тыс. руб.	За 2022 г. Оборот, сумма, тыс. руб.
ООО «Компания АТЛ»	63 566	216 870
ООО «Логистик-трейд»	44 477	183 598
ООО «Яндекс.Еда»	53 226	101 704
Филип Моррис	10 172	38 669
Кулон-Истра	12 601	3 935

В составе расчетов с поставщиками и подрядчиками учтены суммы в виде авансов, предварительной оплаты, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием и переработкой запасов в размере 991 778 тыс. руб. на 31.12.2022, в размере 1 377 429 на 31.12.2023. Задатки, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов, Обществом не выдавались. Векселя во взаиморасчетах с поставщиками в отчетном периоде не использовались.

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2023 гг. резерв по сомнительным долгам не создавался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств Общества отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, в том числе:

Остаток денежных средств	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2023	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2022
На расчетном счете и прочих счетах в банке	1 640 213	477 952
В кассе организации	221 677	151 153
Денежные средства в пути	929 653	955 509
Итого	2 791 543	1 584 614

Учет денежных средств производится в соответствии с порядком ведения кассовых операций в РФ, утвержденным ЦБ РФ, ПБУ 3 /2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» и иными нормативными документами.

В соответствие с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2022 – 2023 гг., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств за 2022 – 2023 гг.

Денежные потоки от текущих операций:

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. за 2023 г.	Сумма, тыс. руб. за 2022 г.
Возмещение ущерба	1 315	3 848
Возмещение из ФСС	8 650	10 624
Оплата претензии	35 767	25 409
Обеспечительный платеж по аренде	2 531	4 251
Возврат ошибочных перечислений УФК по ИЛ	493	1 791
Результат от продажи валюты, возврат комиссии	44 261	9 633
Возврат от покупателей (бонусы)	12	52
Возврат ошибочных перечислений по факторингу	0	531
Итого	93 029	56 139

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств:

Показатель	Сумма, тыс. руб., за 2023 г.	Сумма, тыс. руб., за 2022 г.
Комиссии банка	(670 699)	(592 865)
Выдача денежных средств под отчет	(63 898)	(72 673)
Платежи в бюджет	(3 524 107)	(3 370 143)
Компенсация сотрудникам за использование личного имущества	(62 666)	(22 846)
Оплата по претензиям	(700)	(720)
Оплата услуг по договорам ГПХ	(1 971)	(864)
Возврат обеспечительного платежа	(994)	(63)
Оплата факторинга	(3 025 820)	(1 549 391)
Списание недостачи в кассе	(1 167)	(1 756)
Продажа через агента	(16 748)	(14 335)
Возврат излишне перечисленных процентов по договору займа	0	(433)
Итого	(7 368 770)	(5 626 089)

Расшифровка строки 4329 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. за 2023 г.	Сумма, тыс. руб. за 2022 г.
Арендная плата за арендованные помещения	(3 205 552)	(2 391 778)
Итого	(3 205 552)	(2 391 778)

Взаимовязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Показатель	Сумма, тыс. руб.	Показатель	Сумма, тыс. руб.
На 31.12.2022 г.		За 2022 г.	
Графа «На 31 декабря отчетного года» строки 1250	1 584 614	Графа «За отчетный период» строки 4500	1 584 614
Графа «На 31 декабря предыдущего года» строки 1250	1 634 917	Графа «За предыдущий период» строки 4500	1 634 917
Графа «На 31 декабря года предшествующего предыдущему» строки 1250	1 123 828	Графа «За предыдущий период» строки 4450	1 123 828

На 31.12.2023 .		За 2023 .	
Графа «На 31 декабря отчетного года» строки 1250	2 791 543	Графа «За отчетный период» строки 4500	2 791 543
Графа «На 31 декабря предыдущего года» строки 1250	1 584 614	Графа «За предыдущий период» строки 4500	1 584 614
Графа «На 31 декабря года предшествующего предыдущему» строки 1250	1 634 917	Графа «За предыдущий период» строки 4450	1 634 917

К денежным эквивалентам Общество относит:

- депозиты до востребования и краткосрочные депозиты (до 3 месяцев).

К финансовым вложениям относятся:

- депозиты со сроком более 3 месяцев.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (п. 22 ПБУ 3/2006) составил:

1. на 31.12.2022 :

Доллары США за 1 ед. 70,3375 руб.

Евро за 1 ед. 75,6553 руб.

2. на 31.12.2023 :

Доллары США за 1 ед. 89,6883 руб.

Евро за 1 ед. 99,1919 руб.

3.9. Прочие оборотные активы

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса включает в себя информацию об имеющихся оборотных средствах Общества, в том числе.

Номер п/п	Наименование актива	Стоимость, тыс. руб. на 31.12.2022	Стоимость, тыс. руб. на 31.12.2023
1	Права на использование результатов интеллектуальной деятельности	120	98
Итого		120	98

3.10. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса составил 310 000 тыс. рублей.

В 2022 -2023 гг. изменений в уставном капитале не происходило.

3.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Сумма накопленной нераспределенной прибыли (убытка) Общества показана по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и составляет на 31.12.2022 – 4 119 610 тыс.руб., на 31.12.2023 – 4 931 605 тыс. руб., в том числе: финансовый результат за 2022 г. – (952 949) тыс. руб.; за 2023 г. – 811 995 тыс. руб. Распределение и выплата прибыли в 2023 г. участникам не осуществлялось.

Величина чистых активов на 31.12.2022 составляет 4 429 610 тыс. руб., на 31.12.2023 составляет 5 241 605 тыс. руб.

В таблице представлены сравнительные показатели по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» за 2022 – 2023 гг.:

Финансовый результат	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2023	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022
----------------------	--------------------------------	--------------------------------

Нераспределенная прибыль	4 931 605	4 119 610
--------------------------	-----------	-----------

3.12. Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022 в сумме 321 827 тыс. руб., на 31.12.2023 в сумме 5 169 169 тыс. руб., возникшие в результате различных способов учета основных средств, кредиторской задолженности, нематериальных активов и др. в бухгалтерском и налоговом учете. Расшифровка показателей за 2022 – 2023 гг.:

Показатель	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022
Готовая продукция	143	42
Доходы будущих периодов	857	1 435
Кредиторская задолженность	-	1 384 723
Курсовые разницы по расчетам в валюте	10	10
Материалы	-	12
Нематериальные активы	17 775	22 029
Основные средства	303 042	3 760 918
Итого	321 827	5 169 169

3.13. Прочие обязательства

3.13.1. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены прочие долгосрочные обязательства по договорам долгосрочной аренды на 31.12.2022 в размере 22 359 131 тыс. руб., на 31.12.2023 в размере 16 968 816 тыс. руб.

3.13.2. Прочие краткосрочные обязательства

По строке 1550 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены прочие краткосрочные обязательства по договорам аренды на 31.12.2022 в размере 90 тыс. руб., на 31.12.2023 в размере 79 тыс. руб.

3.14. Заемные средства

3.14.1. Краткосрочные заемные обязательства.

Общество имеет непогашенные краткосрочные обязательства, отраженные в строке 1510 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2022 на сумму 11 223 994 тыс. руб., на 31.12.2023 на сумму 7 718 964 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочных заемных обязательств на 31.12.2022

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2022г., тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2022г.	Срок погашения
	Кредиты банков				
1	АЛЬФА-БАНК	1 700 000	1 213	160 335	Июнь 2023 г.
2	БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	0	0	3 782	Погашен
3	ВБРР	300 000	0	2 499	Январь 2023 г.
4	ВТБ БАНК	300 000	78	16 144	Сентябрь 2023 г.
5	МОСКОВСКИЙ ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ БАНК	1 300 000	0	125 447	Апрель 2023 г.
6	ПАО СБЕРБАНК	6 000 000	20 397	678 021	Апрель 2023 г.
7	АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	0	0	47 044	Погашен

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2022г., тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2022г.	Срок погашения
Итого		9 600 000	21 688	1 033 282	-
Облигации					
1	НКО АО НРД	1 301 573	3 138	227 510	Декабрь 2023 г.
Итого		1 301 573	3 138	227 510	-
Займы					
1	АВ-ИНФОТЕХ	4 700	0	0	Октябрь 2023 г.
2	ДАЙМ ООО	250 700	25 390	19 971	Июнь 2023 г.
3	Физические лица	16 805	0	0	Сентябрь 2023 г.
Итого		272 205	25 390	19 971	-

Расшифровка краткосрочных заемных обязательств на 31.12.2023

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2023, тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2023 , тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2023 г.	Срок погашения
Кредиты банков					
1	АЛЬФА-БАНК	2 260 000	6 460	294 334	Август 2024 г.
2	ПАО СБЕРБАНК	5 100 000	50 019	633 851	Июль 2024 г.
3	ВБРР	-	-	1 249	Погашен
4	Московский индустриальный банк	-	-	47 086	Погашен
5	Промсвязьбанк	-	-	30 309	Погашен
6	ВТБ Банк	-	-	9 631	Погашен
Итого		7 360 000	56 479	1 016 460	-
Облигации					
1	НКО АО НРД	-	2 685	217 913	Март 2024 г.
Итого		-	2 685	217 913	
Займы					
1	ДАЙМ ООО	250 700	44 100	18 707	Июнь 2024 г.
2	Физические лица	5 000	0	-	Декабрь 2024 г.
Итого		255 700	44 100	18 707	

3.14.2. Долгосрочные заемные обязательства.

Общество имеет непогашенные долгосрочные обязательства, отраженные в строке 1510 «Заемные средства» на 31.12.2023 на сумму 2 134 396 тыс. руб. Долгосрочных заемных обязательств на 31.12.2022 не имелось.

Расшифровка долгосрочных заемных обязательств на 31.12.2023

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2023г., тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2023г.	Срок погашения
Кредиты банков					
1	БАНК ГПБ (АО)	1 000 000	-	-	Март 2025 г.
Итого		1 000 000	-	-	-
Облигации					
1	НКО АО НРД	1 134 396	-	-	Первый выпуск – сентябрь 2029 г.; Второй выпуск – март 2025 г.
Итого		2 134 396	-	-	-

Наличие и движение долгосрочных заемных обязательств раскрывается в отчетном периоде в Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.15. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная в строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 в размере 9 366 476 тыс. руб. и на 31.12.2023 в размере 10 984 161 тыс. руб. является краткосрочной (погашение планируется не позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты).

Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты отсутствует.

В состав кредиторской задолженности на 31.12.2022 в размере 9 366 476 тыс. руб. включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 7 310 231 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 203 059 тыс. руб.;
- расчеты с разными кредиторами – 77 585 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 1 230 955 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом – 544 645 тыс. руб.

В состав кредиторской задолженности на 31.12.2023 г. в размере 10 984 161 тыс. руб. включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 8 283 450 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 233 857 тыс. руб.;
- расчеты с разными кредиторами – 121 045 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 1 608 607 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом – 737 202 тыс. руб.

Список наиболее крупных кредиторов за 2022-2023 гг.

Наименование	За 2023 г. Оборот, сумма, тыс. руб.	За 2022 г. Оборот, сумма, тыс. руб.
АСТ-ИНТЕРНЕТ ИНВЕСТИЦИИ	117 415	14 905
МАНЕЖНАЯ ПЛОЩАДЬ	87 017	28 714
БЕЛУГА МАРКЕТ	83 651	10 148
ТК МЕГАПОЛИС	9 784	147 147
ООО "ОКЕАН-21"	13 226	4 817

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.16. Оценочные обязательства.

Общество создает оценочные обязательства по предстоящим отпускам. Расчет оценочного обязательства осуществляется по каждому сотруднику исходя из его среднего заработка и общего кол-ва дней неиспользованного отпуска на отчетную дату. Отчетной датой для формирования оценочного обязательства по предстоящим отпускам является последний день отчетного года.

По состоянию на 31.12.2022 сформировано оценочное обязательство по предстоящим отпускам в размере 398 714 тыс. руб., на 31.12.2023 в размере 415 657 тыс. руб.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице № 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице представлены сравнительные показатели за 2022 – 2023 гг. по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса:

Наименование	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2023	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	415 657	398 714

3.17. Раскрытие информации о доходах и расходах от основного вида деятельности

Согласно данным учетной политики Общества выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи которых признается по мере готовности в отчетном периоде в Обществе отсутствует.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не подлежит раскрытию ввиду ее отсутствия.

Формирование показателя выручки от продаж отражено по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах на основании Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №32н.

Выручка и себестоимость по основным видам деятельности за 2022 – 2023 гг.:

Наименование показателя	Строка Отчета о финансовых результатах	2023 Сумма, тыс. руб.	2022 Сумма, тыс. руб.
1. Выручка от основных видов деятельности, в том числе:	2110	86 299 766	77 839 101

Наименование показателя	Строка Отчета о финансовых результатах	2023 Сумма, тыс. руб.	2022 Сумма, тыс. руб.
от продажи готовой продукции	2120	22 264 363	18 453 644
торговля розничная		63 473 830	57 858 709
от сдачи в аренду помещений		561 573	518 353
2.Себестоимость продаж, в том числе:		49 048 966	42 405 827
от продажи готовой продукции	2120	11 114 865	8 695 707
торговля розничная		37 473 611	33 285 071
от сдачи в аренду помещений		460 490	425 049

Формирование показателя себестоимости продаж (далее - себестоимость) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №33н.

3.18. Коммерческие расходы

Расходы на продажу полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг ежемесячно списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу» в полной сумме.

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022 г. отражены коммерческие расходы в сумме (30 402 849) тыс. руб., за 2023 г. расходы в сумме (30 377 256) тыс. руб.

Расшифровка коммерческих расходов за 2022 – 2023 гг. представлена в таблице:

Наименование	2023 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс. руб.
Амортизация НМА	135 230	135 795
Амортизация ОС	487 848	704 899
Аренда основных средств	4 949 744	5 469 203
Привлечение персонала	1 315 471	876 496
Бумага и канцелярские товары	21 232	19 391
Внутренние рекламные коммуникации	35 182	58 933
ГСМ	15 038	17 352
Доставка товара в магазин	1 583 767	1 230 336
Инвентарь	162 572	163 502
Командировочные расходы	21 016	21 343
Коммунальные услуги	711 181	641 079
Льготы и материальная помощь	155 921	143 848
Маркетинговые исследования	24 686	28 348
Мед страхование сотрудников	7 276	23 239
Найм, аттестация	92 225	61 212
Налоги с ФОТ	25 657	25 112
Недостачи ТМЗ (в результате инвентаризации)	193 718	227 576
Обслуживание автотранспорта (ремонт и запчасти)	4 423	4 876
Обучение	3 844	8 345
Оплата больничного	49 126	46 947
Охрана и услуги по безопасности	14 177	15 439
Социальные компенсации	315 940	401 373
Представительские расходы	14 923	11 882
Проведение кадровых мероприятий	88 132	86 233

Наименование	2023 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс. руб.
Прочие кадровые расходы	1 112	2 741
Расходные материалы для оргтехники	53 989	56 235
Расходы на оплату труда	10 547 635	10 540 654
Расходы на оформление документации	21 778	47 671
Расходы по ИТ	684 621	568 460
Расходы по лизингу	900	4 048
Реклама (мерчендайзинг, промо акция)	266 189	244 808
Реклама, программа лояльности	37 337	59 868
Ремонт и содержание помещений и оборудования	292 664	295 768
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	42 354	68 212
Складское обслуживание	770 585	974 102
Спецодежда	32 443	24 103
Списание и инвентаризация сырья	3 512	5 623
Списание ОС до 100 000,00 (40 000,00)	142 825	145 854
Списание ТМЦ	124 092	32 099
Технологические затраты по товарам вкл. ГП	2 835 489	3 102 315
Списание товаров вкл. ГП, прочее	220 792	0
Страхование имущества	1 102	1 457
Страховые взносы	3 110 512	3 044 203
Сырье и материалы	70 413	51 821
Торговый сбор	40 935	40 647
Упаковочный материал	134 327	357 343
Услуги коммиссионеров	318 097	0
Услуги связи (Телефон, Интернет, Почтовые и проч. услуги)	36 199	37 007
Хозяйственные нужды	(18 132)	98 599
Эксплуатационные расходы	89 375	117 312
Юридические, аудиторские и консультационные расходы	87 783	58 361
Итого	30 377 256	30 402 849

3.19. Управленческие расходы

Управленческие расходы отчетного периода полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг и списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022 г. отражены управленческие расходы в сумме (2 193 592) тыс. руб., за 2023 г. в сумме (2 179 923) тыс. руб.

Расшифровка управленческих расходов за 2022 – 2023 гг. представлена в таблице:

Наименование	2023 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс. руб.
Аренда Производственных помещений	108 911	128 966
Расходы на оплату труда	160 231	161 376
Амортизация ОС	219 417	225 109
Аренда Оборудования	13 695	7 601
Аренда Офисных помещений	40 191	38 114
Привлечение персонала	497 001	414 504
Бумага и канцелярские товары	4 339	4 409
ГСМ	729	1 356

Наименование	2023 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс. руб.
Доставка товара в магазин	93	458
Инвентарь	270 722	335 432
Командировочные расходы	904	27
Коммунальные услуги	233 304	234 900
Льготы и материальная помощь	8 075	6 224
Найм, аттестация	886	1 276
Налоги с ФОТ	392	386
Недостачи ТМЗ (в результате инвентаризации)	7 951	10 204
Обслуживание автотранспорта (ремонт и запчасти)	188	375
Оплата больничного	1 443	1 214
Охрана и услуги по безопасности	117	460
Социальные компенсации	88 265	88 566
Проведение кадровых мероприятий	112	0
Расходные материалы для оргтехники	88	63
Расходы по лизингу		37 592
Расходы на оформление документации	9 784	8 052
Расходы по ИТ	173	28
Реклама (в т.ч. мерчендайзинг, промо акция)	7 808	5 846
Ремонт и содержание помещений и оборудования	94 823	98 686
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	5 376	2 523
Спецодежда	17 311	16 897
Списание и инвентаризация сырья	69 181	58 112
Списание ОС до 100 000,00 (40 000,00)	27 799	31 641
Списание ТМЦ	4 227	8 944
Технологические затраты по товарам вкл. ГП	13 381	9 904
Технологические затраты по товарам вкл. ГП, прочие	36 506	29 275
Страхование имущества	25	16
Страховые взносы	47 760	47 593
Сырье и материалы	35 866	41 252
Упаковочный материал	23 163	19 504
Хозяйственные нужды	121 301	114 662
Эксплуатационные расходы	8 284	2 045
Юридические, аудиторские и консультационные расходы	100	0
Итого	2 179 923	2 193 592

3.20. Проценты к получению

В строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены проценты по выданным займам за 2022 г. в размере 273 666 тыс. руб., за 2023 г. в размере 318 826 тыс. руб.

3.21. Проценты к уплате

В строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 2022 г. в размере (3 952 506) тыс. руб. и за 2023 г. в размере (3 824 977) тыс. руб. отражены:

- 1) проценты за пользование кредитами и займом за 2022 г. в размере (1 197 685) тыс. руб., за 2023 г. в размере (1 253 080) тыс. руб.
- 2) проценты по арендным обязательствам за 2022 г. в размере (2 754 821) тыс. руб., за 2023 г. - в размере (2 571 897) тыс. руб.

3.22. Прочие доходы и расходы

Формирование показателей прочие доходы и расходы осуществляется в соответствии с

- ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н;

- ПБУ 10/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2022г. в составе прочих доходов отражена сумма 586 199 тыс. руб., за 2023 г. - сумма 628 259 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов за 2022 – 2023 гг.

Наименование дохода	2023 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	29 799	0
Курсовые разницы	8 296	26 275
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 057	4 795
Прибыль (убыток) прошлых лет 2019	0	556
Прибыль (убыток) прошлых лет 2020	49	4 403
Прибыль (убыток) прошлых лет 2021	3 784	27 141
Прибыль (убыток) прошлых лет 2022	28 699	0
Продажа макулатуры, металлолома, шкур	22 714	42 039
Продажа ОС	115	787
Продажа ТМЦ	30 000	43 046
Прочие внереализационные доходы (расходы)	13	0
Продажа возвратных отходов	47 453	47 344
Скидки (премии)	265 157	264 197
Списание дебиторской задолженности	0	17 879
Списание кредиторской задолженности	34 072	4 184
Списание кредиторской задолженности более трех лет	2 993	7 620
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	153 058	95 933
Итого	628 259	586 199

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022г. в составе прочих расходов отражена сумма (916 144) тыс. руб., за 2023 г. сумма (932 861) тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов за 2022 – 2023 гг.

Наименование расхода	2023 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс. руб.
Административные правонарушения в ФКУ г. Москвы	855	4 739
Благотворительность	4 850	1 360
Комиссия банка по картам	642 904	560 708
Комиссия по кредитным договорам	125	0
Компенсация за задержку зарплаты	0	1
Курсовые разницы	48 428	35 628
Налог на имущество	62 566	62 941
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	4 542	5 092
Прибыль (убыток) прошлых лет 2018	545	226
Прибыль (убыток) прошлых лет 2019	588	2 168
Прибыль (убыток) прошлых лет 2020	3 923	15 643
Прибыль (убыток) прошлых лет 2021	7 918	4 807
Прибыль (убыток) прошлых лет 2022	8 524	0
Продажа макулатуры, металлолома, шкур	186	0
Продажа ОС	19	787
Продажа ТМЦ	30 146	43 046
Прочие внереализационные доходы (расходы)	200	4 611
Расходы, связанные уплатой гос. пошлин, членских взносов и аналогичных платежей	45 968	68 879
Прочие налоги (в т.ч. на землю, транспортный, госпошлина)	1 091	1 089
Прочие расходы из чистой прибыли (представительские расходы, корпоративные мероприятия)	9 536	28 653
Списание дебиторской задолженности	2 396	2 591
Списание дебиторской задолженности более трех лет	12 966	34 152
Списание кредиторской задолженности	337	0
Услуги банка	37 475	38 350
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	6 773	673
Итого	932 861	916 144

3.23. Формирование показателя чистой прибыли отчетного периода

В результате финансово-хозяйственной деятельности организации за 2022 год сформировалась бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения в размере (1 171 952) тыс. руб., за 2023 год в

размере 882 868 тыс. руб., которая указана по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отчета о финансовых результатах за 2023 год.

По строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах отражена сумма налога на прибыль за 2022 г. в размере 219 003 тыс. руб., за 2023 г. в размере (70 875) тыс. руб., сформированная по данным бухгалтерского учета за отчетный период.

Показатель чистой прибыли за 2022-2023 г. сформирован Обществом по балансовому методу в соответствии с внесенными изменениями п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (пункт 22 ПБУ 18/02). Ставка налога на прибыль в 2022-2023 году составляла 20%.

Сумма отложенного налога на прибыль за 2022 г. составила 219 003 тыс. руб., за 2023 г. (70 875) тыс. руб. — это сумма, которая изменяет величину налога на прибыль в бюджет в последующих отчетных периодах и включает в себя отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенные налоговые активы (ОНА).

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением/погашением вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц и сформирован за счет:

Вид активов и обязательств	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство	
	Признание	Погашение	Признание	Погашение
За 2022 год				
Нематериальные активы	573	816	11 952	4 462
Основные средства	24 644	1 830	70 383	71 392
Оценочные обязательства и резервы	-	4 217	-	-
Убыток текущего периода	365 573	230 191	-	-
Арендные обязательства	72 725	-	-	-
Готовая продукция	-	-	108	-
Доходы будущих периодов	-	-	867	-
Всего по видам активов и обязательств	463 515	237 054	83 310	75 852
Эффект изменения временных разниц	226 461		7 458	
Отложенный налог	219 003			
За 2023 год				
Нематериальные активы	478	573	5 049	9 303
Основные средства	6 101	5 758	1 000 486	4 458 362
Оценочные обязательства и резервы	3 389	-	-	-
Расходы будущих периодов	903	-	-	-
Убыток текущего периода	245 231	245 231	-	-
Убытки прошлых лет	66 165	-	-	-
Арендные обязательства	6 298 204	1 592 442	-	-
Материалы	-	-	-	11
Готовая продукция	-	-	101	-
Доходы будущих периодов	-	-	-	578
Кредиторская задолженность	-	-	514 379	1 899 103
Всего по видам активов и обязательств	6 620 471	1 844 004	1 520 015	6 367 358
Эффект изменения временных разниц	4 776 467		4 847 342	
Отложенный налог	70 875			

Итого показатель чистой прибыли Общества, отраженный по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах, с учетом всех поименованных выше доходов и расходов, за 2022 г. составил (952 949) тыс. руб., за 2023 г. составил 811 993 тыс. руб.

4. Условные обязательства и условные активы.

В 2023 году в хозяйственной жизни Общества не возникало ситуаций, являющихся основанием для создания условных обязательств и условных активов.

5. Информация о связанных сторонах, в т.ч. бенефициарных владельцах

5.1. Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2023 год:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной. Основание для признания связанной стороной.	Доля участия аффилированного лица в УК Общества, %
1.	Сологуб Денис Николаевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица.	--
2.	КОМПАНИЯ "ДЕМАНОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД"	Имеет право распоряжаться более чем 50 процентов от общего количества голосов, приходящихся на долю составляющие уставной капитал юридического лица.	99 %
3.	Общество с ограниченной ответственностью "Азбука вкуса"	Участник	1%
4.	Частное Образовательное учреждение Дополнительного Профессионального Образования "Центр Обучения "Азбука Вкуса"	Единственный учредитель	--
5.	Общество с ограниченной ответственностью "Органик Агро"	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
6.	Сельскохозяйственный потребительский животноводческий кооператив "Боровенск"	Организация является членом кооператива	--
7.	Закрытое акционерное общество "АВ-Инвест"	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ДАЙМ»	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
9.	Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ИНФОТЕХ»	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--

5.2. Операции со связанными сторонами.

В данном разделе Пояснений раскрыта информация о связанных сторонах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)", утвержденное приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

За период с 01.01.2023 по 31.12.2023 выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Сомнительная задолженность по субъектам, в отношении которых ООО «Городской супермаркет» осуществляет контроль или оказывает значительное влияние, прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также операций по начислению штрафных санкций за просрочку платежа по субъектам, в отношении которых ООО «Городской супермаркет» осуществляет контроль или оказывает значительное влияние, прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников Обществом не производилось.

Номер п/п	Связанная сторона	Виды операций	2023 г. Объем операций, тыс. руб.	Сальдо операций на 31.12.2023, тыс. руб.
1	Сологуб Денис Николаевич	Оплата труда	26 629	-
2	КОМПАНИЯ "ДЕМАНОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД"	Выплата дивидендов	0	0
3	Общество с ограниченной ответственностью "Азбука вкуса"	Выплата дивидендов	0	0
		Получены в аренду торговые знаки, прочие услуги	70 907	9 254
		Предоставлены помещения в аренду	1 195	
4	Частное Образовательное учреждение Дополнительного Профессионального Образования "Центр Обучения "Азбука Вкуса"	Получены услуги по обучению	720	1 756
		Предоставлены помещения в аренду	485	243
5	Общество с ограниченной ответственностью "Органик Агро"	Получены с/х товары	302 946	609 709
6	Сельскохозяйственный потребительский животноводческий кооператив "Боровенск"	Получены с/х товары	20 625	4 378
7	Закрытое акционерное общество "АВ-Инвест"	Получено в аренду имущество	9 985 974	6 164
		Возврат Займа	98 077	1 261 745
8	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ДАЙМ»	Получено в аренду имущество	1 015 069	203 504
9	Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ИНФОТЕХ»	Возврат займа	5	0
		Получены услуги ПО	856 099	43 193
		Предоставлены помещения в аренду	15 528	7 488

5.3. Информация о бенефициарных владельцах.

Бенефициарным владельцем является Кошеченко Максим Николаевич. Иных физических лиц с долей прямого или косвенного владения в уставном капитале Общества более 25% нет.

5.4. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу, включают заработную плату и страховые взносы.

Все выплаты носят краткосрочный характер, вознаграждений в виде долгосрочных выплат в отчетном периоде не осуществлялись.

В 2023 году размер выплат управленческому персоналу составил 206 905 тыс. руб.

Расшифровка выплат управленческому персоналу за 2022-2023 гг.

Краткосрочные вознаграждения	2023 г.		2022 г.	
	Оплата труда	Страховые взносы	Оплата труда	Страховые взносы
	175 177	31 728	165 056	29 021
Итого	206 905		194 077	

6. Обеспечение обязательств

У Общества отсутствуют полученные и выданные обязательства.

7. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).
Руководство ООО «Городской супермаркет» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

8. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

Государственная помощь за отчетный период в Общество не поступала. Информация о движении данных средств не раскрывается.

9. Информация по сегментам

В 2023 г. отсутствовали операции, подлежащие раскрытию в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

10. Условные активы и условные обязательства

В 2022-2022 гг. в хозяйственной жизни Общества не возникало ситуаций, являющихся основанием для создания условных обязательств и условных активов.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2022 и 31.12.2023 отсутствовали.

12. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов, сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- регулируется ситуация с погашением кредиторской задолженности и возвратом дебиторской;
- имеются денежные средства для выполнения обязательств перед персоналом и кредиторами.

13. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты, относится планируемая эмиссия ценных бумаг:

Биржевые облигации серии БО-П03 бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций серии

001P (идентификационный номер 4-36155-R-001P-02E) в соответствии со следующими параметрами размещения:

Планируемый объем размещения	2 000 000 000 рублей
Номинал облигации	1 000 рублей
Цена размещения	100% от номинала
Срок оферты	2 года
Срок обращения	10 лет
Купонный период	30 дней
Способ размещения	Букбилдинг по спреду, открытая подписка
Предварительная дата книги заявок	06 августа 2024
Предварительная дата начала размещения	09 августа 2024
Размещение и обращение	ПАО Московская Биржа, ожидается Третий уровень листинга
Тип ставки купона	Переменная, определяемая на 5-й рабочий день, предшествующий дате начала купонного периода, как значение Ключевой ставки Банка России + спред
Ориентир по спреду к Ключевой ставки Банка России	Не выше 200 б.п.

14. Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной, которая заменяет ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

А) Корректировки показателей за 2022 г. в Отчете о финансовых результатах и Отчете о движении денежных средств в связи с техническими ошибками.

Изменение показателей Отчета о финансовых результатах за 2022 г. отражено в таблице:

№ строки	Название показателя	За 2022 г. до пересчета	За 2022 г. после пересчета	Сумма корректировки за 2022 г. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
2330	Проценты к уплате	(1 197 685)	(3 952 506)	(2 754 821)
23301	В том числе: Проценты к уплате	0	(1 197 685)	(1 197 685)
2340	Прочие доходы	598 911	586 199	(12 712)
2350	Прочие расходы	(3 683 677)	(916 144)	2 767 533

Изменение показателей Отчета о движении денежных средств за 2022 г. отражено в таблице:

№ строки	Название показателя	За 2022 г. до пересчета	За 2022 г. после пересчета	Сумма корректировки за 2022 г. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
4110	Поступления – всего	94 205 251	89 253 692	4 951 559
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	88 365 659	88 345 116	(20 543)
4119	Прочие поступления	4 987 155	56 139	(4 931 016)
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(72 993 255)	(65 682 273)	7 310 982
4122	Платежи в связи с оплатой труда	(14 712 701)	(14 710 223)	2 478
4129	Прочие платежи	(5 294 386)	(5 626 089)	(331 703)

4320	Платежи - всего	(49 567 140)	(51 958 338)	(2 391 198)
4329	Прочие платежи	(580)	(2 391 778)	(2 390 618)

Б) Корректировка показателей Отчета о движении денежных средств за 2023 г.

№ строки	Название показателя	За 2023 г. до пересчета	За 2023 г. после пересчета	Сумма корректировки за 2023 г. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
4110	Поступления всего	98 259 397	98 798 365	538 968
4112	Поступление от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти	-	538 968	538 968
4120	Платежи всего	95 621 790	92 455 715	(3 166 075)
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(72 515 342)	(69 349 267)	3 166 075
4310	Поступления всего	34 553 778	34 014 810	(538 968)
4319	Прочие поступления	538 968	-	(538 968)
4320	Платежи всего	(35 229 326)	(38 395 401)	(3 166 075)
4329	Прочие платежи	(39 477)	(3 205 552)	(3 166 075)

В) В бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023 г. включены пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме):

- Раскрытие информации по нематериальным активам и расходам на НИОКР
- Раскрытие информации по основным средствам;
- Раскрытие информации по Финансовым вложениям;
- Раскрытие информации по Запасам;
- Раскрытие информации по Дебиторской и Кредиторской задолженности;
- Раскрытие информации по Затратам на производство
- Раскрытие информации по Оценочным обязательствам
- Раскрытие информации по Обеспечению обязательств
- Раскрытие информации по Государственной помощи

Г) В бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023 г. включены пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности (в текстовой форме):

- Общие сведения
- Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
- Пояснения к показателям статей бухгалтерской (финансовой) отчетности
- Условные активы и условные обязательства
- Информация о связанных сторонах, в т.ч. о бенефициарных владельцах
- Обеспечение обязательств
- Информация о прекращаемой деятельности
- Учет государственной помощи
- Информация по сегментам
- Условные активы и условные обязательства
- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
- Непрерывность деятельности
- События после отчетной даты
- Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Д) Из состава бухгалтерской (финансовой) отчетности исключен отчет о целевом использовании средств, который не входит в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности коммерческой организации

Е) Внесены изменения в раздел 13 «События после отчётной даты» пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности (в текстовой форме) в отношении планируемой эмиссии ценных бумаг в размере 2 000 000 тыс.руб. в виде облигаций сроком обращения на 10 лет.

Президент ООО «Городской супермаркет»

17 июля 2024 г.



Сологуб Д.Н.

Итого пронумеровано, прошнуровано,
скреплено печатью 66 листов.

Генеральный директор
ООО «Аудит Эксперт» И.В.Шганина

