



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ПАО «О11» за 2024 год**

📍 105094, г. Москва, Наб. Семеновская, д.2/1 стр.1, пом 1/10

☎ +7 (495) 780 20 04

✉ info@intercon-audit.ru

🌐 www.intercon-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам ПАО «О11»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Объединение Орджоникидзе 11» (ОГРН: 1037739302292), далее по тексту – Общество состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2024 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2024 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 Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 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), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения настоящего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
Признание выручки Особое внимание в ходе аудита мы уделили признанию выручки, потому что имеются различные потоки поступления выручки, где условия ее признания, включая порядок определения и изменения цены, передачи права собственности, рисков и выгод, значительно отличаются. Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях выручки приведена в Пояснении 5 «Выручка» к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.	Мы оценили последовательность применения учетной политики в области признания выручки применительно к различным видам выручки и географическим сегментам. Наши аудиторские процедуры в отношении риска существенного искажения выручки включали, в частности, оценку средств контроля, оценку риска существенного искажения вследствие недобросовестных действий или ошибок, а также процедуры проверки по существу в отношении операций по продаже и процедуры получения писем-подтверждений от контрагентов по дебиторской задолженности на конец отчетного периода. По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении признания выручки приемлемой.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление 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 Общества 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 Общество, 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 Общества.

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 составлении 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:

- а) 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;
- б) 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 Общества;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о 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 Общества 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) 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 лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита


Смагина Наталья Владимировна
(квалификационный аттестат аудитора № 03-000146
ОПНЗ 22006097752)

Директор ООО «Аудиторская
фирма «ИНТЕРКОН»


Смагина Наталья Владимировна
(квалификационный аттестат аудитора № 03-000146
ОПНЗ 22006097752)

МП

«28» марта 2025 г.

Независимый аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН», 105094, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, Наб. Семеновская, д. 2/1 стр. 1, пом. 1/10 ОГРН: 1147746183298, Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОПНЗ: 12006058498

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Объединение Орджоникидзе 11"	по ОКПО	05748507
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7725008666
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	115419, Москва г, Орджоникидзе ул, дом 11		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ИНТЕРКОН"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7707124860
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027700313464

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	128	234	339
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 941 848	2 693 457	1 931 380
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 623 231	1 437 652	1 968 239
	Отложенные налоговые активы	1180	17 587	24 832	21 376
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 582 794	4 156 175	3 921 334
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	1 375	1 183
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22 910	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 116 903	469 082	278 928
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	995 034	2 163 317	784 330
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	390 524	7 250	27 054
	Прочие оборотные активы	1260	-	203	159
	Итого по разделу II	1200	2 525 371	2 641 227	1 091 654
	БАЛАНС	1600	8 108 165	6 797 402	5 012 988

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 337	3 337	3 337
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	26 809	26 919	26 919
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	334	334	334
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 273 808	5 785 026	4 047 591
	Итого по разделу III	1300	7 304 288	5 815 616	4 078 181
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	24 225	25 519	12 874
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	24 225	25 519	12 874
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	775 534	928 656	918 126
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 118	27 611	3 807
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	779 652	956 267	921 933
	БАЛАНС	1700	8 108 165	6 797 402	5 012 987

Руководитель



Розанцев Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Публичное акционерное общество "Объединение Орджоникидзе 11"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
05748507		
7725008666		
68.20		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
п.5	Выручка	2110	2 147 818	1 927 861
п.5	Себестоимость продаж	2120	(390 107)	(339 009)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 757 711	1 588 852
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.5	Управленческие расходы	2220	(351 093)	(276 473)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 406 618	1 312 379
п.5	Доходы от участия в других организациях	2310	3 900 000	-
п.5	Проценты к получению	2320	249 315	141 294
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.5	Прочие доходы	2340	2 376 001	1 817 057
п.5	Прочие расходы	2350	(2 038 245)	(1 200 855)
-	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 893 689	2 069 875
	Налог на прибыль	2410	(400 619)	(321 166)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(394 668)	(311 977)
п.5	отложенный налог на прибыль	2412	(5 951)	(9 189)
	Прочее	2460	-	(23 715)
	в том числе:			
	Налог на сверхприбыль (обеспечительный платеж)		-	(23 715)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 493 070	1 724 994

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	5 493 070	1 724 994
п.5	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Розанцев Игорь
Владимирович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Объединение Орджоникидзе 11"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710004		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКПО	05748507		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7725008666		
Публичные акционерные общества	Частная собственность	по ОКВЭД 2	68.20		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		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 2022 г.	3100	3 337	-	26 919	334	4 047 591	4 078 181
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 737 485	1 737 485
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 724 994	1 724 994
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	-	-	-	-	-	-
Восстановление прибыли от неустраиваемых дивидендов	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	12 491 (50)	12 491 (50)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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		-	-	-
Списан НДФЛ с невостребованных дивидендов,	3228		-		-		-		-		(50)	(50)

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 2023 г.	3200	3 337	-	26 919	334	5 785 026	5 815 616
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 493 180	5 493 180
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 493 070	5 493 070
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
дооценка выбывших ОС	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(110)	-	(4 004 397)	(4 004 507)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(110)	X	-	(110)
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	(4 004 397)	(4 004 397)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	3 337	-	26 809	334	7 273 808	7 304 288

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	7 304 288	5 815 616	4 078 182



Руководитель
Розанцев Игорь
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Объединение Орджоникидзе 11"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2024

05748507

7725008666

68.20

12247

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 274 342	2 146 140
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 131 821	1 991 706
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	142 521	154 434
Платежи - всего	4120	(1 193 686)	(1 122 364)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(411 536)	(315 875)
в связи с оплатой труда работников	4122	(70 807)	(154 159)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(361 301)	(318 890)
прочие платежи	4129	(350 042)	(333 440)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 080 656	1 023 776
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 940 124	13 170 922
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	23 300
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	25 218 763	13 023 571
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 589 120	124 051
прочие поступления	4219	132 241	-
Платежи - всего	4220	(25 642 116)	(14 216 346)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 902 207)	(899 809)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(23 736 732)	(13 315 878)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(3 177)	(659)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 298 008	(1 045 424)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(3 989 982)	(30)
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	(3 989 982)	(30)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 989 982)	(30)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	388 682	(21 678)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 250	27 054
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	390 524	7 250
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5 408)	1 874

Руководитель _____
(подпись)

Розанцев Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
**ОБЪЕДИНЕНИЕ
ОРДЖОНИКИДЗЕ 11**

115419, г.Москва, ул.Орджоникидзе, д.11, ОГРН 1037739302292, ИНН 7725008666

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2024 год**

1. Общие сведения о компании

Полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество «Объединение Орджоникидзе 11».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ПАО "О11".

Место нахождения и почтовый адрес Общества: 115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, дом 11. ОГРН 1037739302292/ИНН/КПП: 7725008666/772501001.

ОКПО 05748507, ОКОГУ 4210008, ОКТМО 45915000, ОКАТО 45296561000

Основной вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. ОКВЭД 68.20.2

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 г. – 22 человека, по состоянию на 31.12.2024 г. – 22 человека.

Устав Общества утверждён Решением внеочередного Общего собрания акционеров на основании Протокола № 39 от 18 ноября 2019 года.

Уставный капитал Общества составляет 3 336 997,80 рублей и состоит из обыкновенных акций общим количеством 333 699 780 штук.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

- Кондрашов Сергей Сергеевич;
- Гугнин Валерий Константинович.

Держателем реестра акционеров является АО «Новый регистратор».

Согласно Уставу Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая компания ООО «ГЗИнвест» по договору № 04/07 от 03.07.2022.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия. Функции внутреннего аудита приказом от 31.12.2022г. № 01 возложены на финансового директора- руководителя внутреннего аудита Распопова А.В.

Аудитором Общества на 2024 год решением общего годового собрания акционеров Общества от 20.05.2024 года № 44 утвержден ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»,

ОРГН/ИНН: 1027700313464/7707124860/770701001, адрес: 105094, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, Наб. Семеновская, д. 2/1 стр. 1, пом. 1/10

В соответствии с договором об оказании аудиторских услуг № 1728-А/О/24(Е) от 24 сентября 2024 года общая стоимость аудита составляет 200 000 рублей 00 копеек.

Обособленные подразделения отсутствуют.

2. Сведения об отчетности Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и сформирована в тысячах рублей.

Отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и состоит из Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств, пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличном и текстовом виде, по формам бухгалтерской отчетности организаций, утвержденных Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. № 66н.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерской службой под руководством главного бухгалтера в соответствии с действующим Положением по бухгалтерскому учету и планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации. Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С в соответствии с утвержденным рабочим планом счетов бухгалтерского учета и по основным правилам составления и представления бухгалтерской отчетности в соответствии с нормами Положений Российского законодательства по бухгалтерскому учету.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». С 2020 г учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

3. Информация об операциях со связанными сторонами

(в том числе аффилированными лицами)

В 2024 году связанными сторонами ПАО "Объединение Орджоникидзе 11" являются:

- ООО «Торгово-развлекательный центр Гагаринский»,
- ООО «Комплекс-32»,
- ООО «Управляющая компания ТРЦ Гагаринский»,
- ООО «Бизнес центр Андреевский»,
- ООО «Дисконт -Центр»
- ООО «ГЗИнвест»,
- Гугнин Валерий Константинович,
- Кондрашов Сергей Сергеевич,
- Мелихов Сергей Владимирович,

- Горский Сергей Вячеславович,
- Дубленский Сергей Викторович,
- Малинин Максим Александрович,
- Пушкарев Фёдор Андреевич,
- Розанцев Игорь Владимирович.

В 2024 году ПАО "Объединение Орджоникидзе 11" проводило хозяйственные операции со связанными сторонами, которые контролируются или на эти стороны общество оказывает значительное влияние (согласно ПБУ 11/2008).

Таковыми связанными сторонами в 2024 году были организации, перечень которых приведен ниже. Все они, за исключением ООО «ГЗИнвест», являются сторонами, в которых ПАО «Объединение Орджоникидзе 11» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. В свою очередь, ООО «ГЗИнвест» является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа.

Перечень связанных сторон, с которыми ПАО "Объединение Орджоникидзе 11" проводило хозяйственные операции в 2024 году:

Наименование связанной стороны	Дата и номер договора	Сумма операций в 2024 году, руб.
ООО «ТРЦ Гагаринский»	Договор аренды земельного участка на 49 лет от 01.01.2012 г.	49 897 461,28
ООО «Дисконт-Центр»	№ 01-61-00-444/п от 20.10.2015 г.	8 568 046,80
	№ 01-61-00-565/п от 01.07.2019 г.	9 330 726,19
	№ 01-61-00-566/п от 07.06.2019 г.	20 734 711,40
	№01-61-00-777/п от 01.05.2015 г.	1 446 224 510,90
	№01-22-00-666/п от 01.07.2016 г.	71 084 546,40
	№01-61-00-444/п от 01.01.2016 г.	63 893 760,25
	№01-61-00-888/п от 01.04.2017 г.	37 742 655,49
	№3/п от 01.04.2016 г.	5 749 536,11
ООО «Комплекс-32»	№01-61-00-999/п от	

ООО«Управляющая компания ТРЦ Гагаринский» ООО «ГЗИнвест»	01.04.2021 г.	23 276 143,38
	№04-04-16-00343/а от	14 806 394,64
	10.01.2022	
	Договор № 1-ИС от	10 642 416,84
	01.11.2010 г.	3 528 000,00
	N04/07 от 03.07.2022 г.	

В отчетном периоде Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами, в т. ч. (аффилированными) лицами (в соответствии с положениями ст. 20, ст. 105.1, 105.14 НК РФ; ст. 53.6, ст. 105, ст. 106, ст. 114 ГК РФ, ФПСАД № 9), но сумма дохода по сделкам за соответствующий период не превышает сумму, при которой сделка признается контролируемой.

Операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных коммерческих условиях. Применяемые обществом условия договоров (ставки, тарифы) по вышеуказанным операциям не отличаются от аналогичных операций с другими контрагентами, не являющимися связанными сторонами в отношении ПАО "Объединение Орджоникидзе 11".

Краткосрочное вознаграждение ключевому управленческому персоналу составило за 2024 год сумму в размере 8 859 тыс. руб., в том числе:

- 8 332 тыс. руб. - оплата труда;
- 527 тыс. руб. - оплата ежегодного оплачиваемого отпуска;

Все выплаты обусловлены трудовым договором.

Сумма страховых взносов, начисленная на вознаграждение ключевого управленческого персонала за 2024 год, составила 2 001 тыс. руб..

Долгосрочных вознаграждений ключевому управленческому персоналу за 2024 год не начислялось и не выплачивалось.

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет и формирование годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества осуществляется на основании положений учетной политики для целей бухгалтерского учета. Налоговый учет Общества регулирует учетная политика для целей налогообложения.

№ п.п.	Наименование регламента	Номер и дата приказа об утверждении	Период действия
1.	Учетная политика для целей бухгалтерского учета	№ 18 от 30.12.2020	Начиная с 01.01.2021г. с внесением изменений в последующие годы в связи со вступлением новых ФСБУ
2.	Учетная политика для целей налогового учета	№ 16/УП от 30.12.2016	Начиная с 01.01.2017г.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерией с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С:Предприятие 8.3». Общество использует типовой план счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, утвержденными законодательством. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета хранятся в электронной форме. Налоговый учет ведется в регистрах, разработанных в бухгалтерской программе.

С 01.01.2024г. Обществом применяется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утвержден приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н). Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". (Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020)

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022).

счете. (Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022)

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

Организация проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов" (Основание: п. п. 3, 43 ФСБУ 14/2022)

Амортизация НМА производится линейным способом. Амортизация НМА начинается начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

Учет основных средств ведется в соответствии с нормами положения по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020).

К основным средствам относятся активы, используемые при осуществлении хозяйственной деятельности и для управления стоимостью не менее 100 000 рублей за единицу. Первоначальная стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом для всех амортизационных групп исходя из сроков их полезного использования. Активы стоимостью менее 100 000 рублей или используемые не более 12 месяцев списываются на расходы в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Последующая оценка основных средств после признания производится по первоначальной стоимости.

Проверка элементов амортизации (срока полезного использования, ликвидационной стоимости и способа начисления амортизации) проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

На конец каждого отчетного периода ОС подлежат проверке на наличие признаков обесценения (п. 38 ФСБУ 6/2020, п. 9, 12-14 МСФО 36). Методика проверки утверждена в учетной политике.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При передаче в производство и ином выбытии сырья и материалов их списание осуществляется по себестоимости каждой единицы продукции.

Для обобщения информации о расходах на ведение деятельности используется счет 20 «Основное производство» и счет 26 «Общехозяйственные расходы», которые списываются в дебет счета 90 «Продажи». При формировании Отчета о финансовых результатах расходы распределены на прямые, включаемые в себестоимость продаж, и управленческие.

На конец каждого отчетного периода запасы подлежат проверке на наличие признаков обесценения (п. 28 ФСБУ 5/2019). Методика проверки утверждена в учетной политике.

Учет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсы валют по отношению к российскому рублю:

Наименование валюты	31.12.2024	31.12.2023
1 Доллар США	101,6797	89,6883
1 ЕВРО	106,1028	99,1919
1 Китайский юань	13,4272	12,5762
1 Фунт стерлингов СК	127,4962	114,5320

Учет финансовых вложений производится в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Согласно ПБУ 19/02 Обществом производится переоценка (корректировка оценки) финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость. Указанная корректировка по рыночной стоимости проводится на конец отчетного периода. При отсутствии рыночной стоимости на отчетную дату финансовые вложения

отражаются в годовой бухгалтерской отчетности по стоимости их последней оценки (п. 42 ПБУ 19/02; Сообщение Минфина России от 29.12.2008).

На конец каждого отчетного периода финансовые вложения подлежат проверке на наличие признаков обесценения (п. 37 ПБУ 19/02). Методика проверки утверждена в учетной политике.

Обществом создаются резервы:

- под снижение стоимости запасов при уровне существенности 10%;
- под обесценение финансовых вложений. Порог существенности – 10
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на оплату отпусков;

Методика создания резервов изложена в учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Учет депозитных вкладов отражается на счете 55 «Специальные счета в банках».

Согласно ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» уровень существенности неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) отчетности установлен не более 5% исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Учетная политика, применяемая в 2024 году, существенно не отличается от учетной политики, применяемой Обществом в 2023 году. В 2024 году в учетную политику Общества были внесены изменения в связи с началом применения с 01 января 2024 года ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утв. Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н) и вступлением в силу с 2024 года изменений, внесенных Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 87н в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н).

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (на 2025 год), за исключением изменений в связи с началом применения с 01 января 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 г. № 157н) и в связи с началом применения с 01 апреля 2025 г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 г. № 4н).

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Раскрытие показателей баланса приведено в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах, являющихся приложением к балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с Приказом № 2024- ИНВ от 15.11.2024г перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств. Результаты инвентаризации отражены в инвентаризационных актах, описях. По результатам инвентаризации излишки и недостачи не выявлены.

Раскрытие показателей ОФР:

Наименование показателя	на 31.12. 2024г.	на 31.12. 2023
Выручка	2 147 818	1 927 861
Себестоимость	(390 107)	(339 009)
Управленческие расходы	(351 093)	(276 473)
Доходы от участия в других организациях	3 900 000	
<i>Прочие доходы всего</i>	2 376 001	1 817 057
В т.ч.		
Доходы от реализации (выбытия, погашения) ценных бумаг	1 377 278	900 088
Доходы при переоценке ценных бумаг	18 685	79 716
Доходы от курсовых разниц	595 620	791 688
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	373 250	
Доходы прошлого периода	8 866	10 438
Доходы от реализации основных средств		23 300
Прочее	2 302	11 827
<i>Прочие расходы всего в т.ч.</i>	(2 038 245)	(1 200 860)
Расходы от реализации (выбытия, погашения) ценных бумаг	(1 156 922)	(881 030)
Расходы от переоценки ценных бумаг	(74 330)	(10 801)
Расходы от курсовых разниц	(407 155)	(291 147)
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	(372 622)	
Прочее	(27 216)	(17 882)
<i>Полученные проценты всего в т.ч</i>	249 315	141 294
Проценты по сделкам РЕПО	156 151	19 504
Проценты по депозитам	16 307	8 166
Купонный доход (процент) по ценным бумагам.	76 857	113 624

Признание доходов осуществлялось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ №9/99). Выручка от реализации продукции при формировании финансовых результатов деятельности предприятия учитывается по мере отгрузки продукции, выполнения работ или оказания услуг и предъявления покупателю расчетных документов. Для целей налогообложения выручка от реализации определяется методом начисления.

Основной деятельностью Общества в 2024 году являлась деятельность по сдаче в аренду собственного недвижимого имущества.

Основными арендаторами в 2024 году являлись:

1. ООО «Дисконт-Центр» с процентом выручки в размере 60,6 %,
2. ООО «Бизнес-парк Орджоникидзе 11» с процентом выручки в размере 28,1 %.

В 2024 году получен доход от долевого участия в других организациях, в том числе:

- ООО ТРЦ «Гагаринский» в сумме 3 500 000 тыс. руб. (Решение №120 от 25.11.2024г.).

Получено денежными средствами;

- ООО «Дисконт-Центр» в сумме 400 000 тыс. руб. (Решение № 05 от 05.04.2024г.).

Произведен зачет взаимных требований. Акт о зачете № 12 от 08.04.2024

Признание и начисление расходов осуществлялось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Заемные и кредитные средства Обществом не привлекались.

Расчет налога на прибыль

12 июля 2024 года принят Федеральный закон №176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.

В связи с принятием указанного закона в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены дополнительные отложенные налоговые активы на 3 517 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства на 4 845 тыс. руб., а также дополнительный расход по отложенному налогу, относящиеся к пересчету отложенных налоговых активов и обязательств по новым ставкам, которые будут действовать в периодах возмещения таких активов и обязательств после 1 января 2025 года в сумме 1 328 тыс. руб., в том числе по налогу на прибыль в составе прибыли или убытка – 1 328 тыс. руб.

Данное изменение законодательства не повлияло на суммы текущего налога на прибыль за 2024 год.

Отложенный налог на прибыль: 5 951 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль: 1 181 353 тыс. руб.

Постоянный налоговый доход: 779 445 тыс. руб.

Показатель базовой прибыли на акцию составляет 16,46 руб.

Обществом в 2024 году производилось распределение прибыли на выплату дивидендов в сумме 4 004 397 тыс. руб. Протокол № 45 от 04.12.2024г. Сумма фактически выплаченных дивидендов в 2024 году составила 3 989 983 тыс. руб.

6. РАСКРЫТИЕ ИНОЙ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

Информация по судебным делам

Общество вовлечено в судебные споры по административным делам (оспаривание кадастровой стоимости), экономическим спорам и гражданским делам.

Имеющиеся условные факты не могут привести к уменьшению экономических выгод организации, так как судами было отказано в удовлетворении исковых требований истцов к Обществу, где оно выступало в спорах ответчиком.

Общество не участвовало в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, и не отвечает по долгам третьих

лиц. Рисков, связанных с участием в текущих судебных процессах и возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, нет.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Информация по прекращенным операциям

Принятие различными странами экономических санкций в отношении Российской Федерации, увеличение волатильности на рынке капитала, а также падение курса рубля влияют на уровень неопределенности в российской бизнес среде.

Влияние внешних геополитических факторов негативно отразилось на рынке ценных бумаг и снизило доверие к нему. Общество продолжало и продолжит осуществлять приобретение ценных бумаг (облигаций), так как доходность по ним превышает доходность от размещения депозитов в банках.

По мнению специалистов, продолжится обострение конкуренции на рынке коммерческой недвижимости.

Указанные факторы не оказали существенного влияния на финансовое состояние Общества.

Для повышения конкурентоспособности и привлекательности сдаваемых в аренду помещений Обществом регулярно проводятся следующие мероприятия: благоустройство территории; работы по модернизации недвижимости; работы по текущему ремонту помещений; разработка комплекса сопутствующих услуг, оказываемых арендаторам.

В соответствии с реализацией перспектив развития Общества продолжаются строительно-монтажные работы по строительству объекта «Культурно-досуговый центр с кинотеатром» на земельном участке с кадастровым номером 77:05:0001010:1010, расположенном по адресу: Россия, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д.11, стр. 35. Объект будет включать в себя подземную парковку, торговую зону, кинотеатры и офисные помещения.

Руководство Общества не прогнозирует и не планирует в будущем обязательств, которые могли бы оказать негативное влияние на деятельность Общества. Принимаются все необходимые меры для обеспечения экономической устойчивости деятельности Общества.

Обеспечение обязательств и платежей

В отчетном периоде Обществом обеспечения не выдавались и не получались.

Условные обязательства и условные активы

В отчетном периоде согласно ПБУ 8/2010 на предприятии был создан резерв на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2024 г. в сумме 4 118 тыс. руб.

События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ПАО "Объединение Орджоникидзе 11" и которые имели место после отчетной даты не выявлено.

По судам, начатым в 2024г. и не оконченным на отчетную дату, не ожидается принятие решения в 2024 году, способное повлиять на результаты деятельности Общества.

ПАО "Объединение Орджоникидзе 11" имеет валютные активы, не осуществляет внешнеэкономическую деятельность (поставщиками и покупателями Общества являются только российские юридические и физические лица).

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год отсутствуют события после отчетной даты.

Управление рисками

Финансовое управление рисками в ПАО "Объединение Орджоникидзе 11" осуществляется в отношении кредитных, рыночных рисков и риска ликвидности. Главными задачами управления финансовыми рисками являются определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Руководство несет ответственность за надлежащее функционирование системы контроля по управлению рисками, за управление ключевыми рисками и одобрение политик и процедур по управлению рисками, а также за одобрение крупных сделок.

Отраслевые риски

Основным видом экономической деятельности Общества является деятельность, связанная с арендой и управлением собственным или арендованным недвижимым имуществом. Основной рынок, на котором эмитент осуществляет свою деятельность, - г. Москва. Рынок недвижимости, особенно в крупных городах России, является высококонкурентным, и когда экономические условия являются благоприятными, то стоимость высококачественных объектов может увеличиваться. Невозможность заключить новые договоры аренды недвижимого имущества или возобновить/продлить их на приемлемых условиях может оказать существенное негативное влияние на хозяйственную деятельность Общества и его финансовое положение. Общество осуществляет свою деятельность только на внутреннем российском рынке. Общество не осуществляет и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке. Эффективность деятельности Общества в значительной мере зависит от размера арендной платы за используемое движимое и недвижимое имущество и стоимости строительства. Вероятность возникновения рисков, связанных с изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности, для владельцев ценных бумаг Общества незначительная. Возможное ухудшение ситуации в отрасли на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам существенного влияния не окажет. Опираясь на базовые прогнозы развития всех сегментов коммерческой недвижимости Москвы, можно сделать осторожный вывод, что развивающаяся ситуация может привести к заметному сокращению спроса и снижению сделок по аренде офисов, складских помещений и помещений в торговых центрах.

Кредитный риск

Одним из рисков для Общества является риск неисполнения хозяйственных договоров. К указанному риску относятся: риск отказа партнера от заключения договоров после проведения переговоров; риск заключения договоров на условиях, отличающихся от наиболее приемлемых либо обычных для Общества и конкурентной среды, в которой ведет свою деятельность Общество; риск задержки выполнения партнерами текущих договорных обязательств; риски возникновения непредвиденных затрат, в том числе увеличение рыночных цен на ресурсы и услуги, приобретаемые в процессе деятельности, риск необходимости выплат штрафных санкций и судебные издержки; риск потери доходов вследствие снижения спроса на услуги, предоставляемые Обществом.

Предприятие будет ощущать влияние колебаний валютного курса на свою деятельность, поскольку общие тенденции колебаний положения рубля вызывают инфляционные процессы, удорожание поставляемых ресурсов и оказываемых услуг.

Общество и владельцы его ценных бумаг могут быть подвергнуты факторам риска по причинам, присущим любому предприятию в том числе:

в сфере экономических причин - из-за растущей инфляции;

в сфере социальных причин - из-за невозможности комплексно в полной мере удовлетворить работников предприятия выгодами и условиями, соответствующими росту человеческих потребностей;

в сфере экологии - из-за непредвиденности законодательства относительно перспектив находящихся на территории центра Москвы предприятий.

Рыночный риск

Рыночный риск - это риск того, что стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовому инструменту будут колебаться в связи с изменением рыночных факторов. Рыночный риск включает три вида рисков: валютный риск, риск изменения процентной ставки и другие ценовые риски.

Ценовой риск

Ценовой риск - это риск колебаний стоимости долевого финансового инструмента в результате изменения рыночных цен, вне зависимости от того, были ли подобные изменения вызваны факторами, характерными для данного конкретного инструмента или же факторами, влияющими на все инструменты, обращающиеся на рынке. Ценовой риск возникает тогда, когда Общество имеет длинную или короткую позицию по долевному финансовому инструменту. Общество не подвержено существенным ценовым рискам.

Валютный риск

Валютный риск представляет собой риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовым инструментам в связи с изменением обменных курсов валют. Общество принимает на себя риск, связанный с влиянием колебаний обменных курсов на ее финансовое положение и потоки денежных средств.

ПАО «Объединение Орджоникидзе 11» используется методика соответствия между активами и обязательствами, которая обеспечивает надлежащую валютную структуру, обеспечивающую снижение валютного риска.

Анализ валютной структуры активов и обязательств позволяет рассчитывать и управлять валютной структурой инвестиционного портфеля для минимизации валютного риска.

Процентный риск

Риск изменения процентных ставок - это риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту вследствие изменения рыночных процентных ставок.

В течение отчетного периода ПАО «Объединение Орджоникидзе 11» не подвержено процентному риску, поскольку не имеет инструментов заимствования, подверженных риску изменения ставок процента.

Управление риском изменения процентных ставок осуществляется путем анализа подверженности колебаниям процентных ставок по отдельным инструментам. Выводы, сделанные из данного анализа, определяют инвестиционную политику Общества.

Риск ликвидности

ПАО «Объединение Орджоникидзе 11» подвержено риску ликвидности - риску, что Общество может столкнуться со сложностями в привлечении денежных средств для выполнения своих обязательств. Политика Общества направлена на обеспечение достаточной ликвидности для выполнения обязательств в установленный срок, чтобы исключить риск потери репутации или возникновения неприемлемых убытков (например, инвестиционный убыток от срочной продажи активов из инвестиционного портфеля).

Информация по отчетным сегментам.

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов.

Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не является участником совместной деятельности.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Организация не является учредителем доверительного управления.

Генеральный директор

24.02.2025г



И.В. Розанцев

Публичное акционерное общество "Объединение Орджоникидзе 11"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 005	(771)	-	-	-	(106)	-	-	1 005	(877)
	5110	за 2023г.	1 394	(1 055)	-	(389)	-	(106)	-	-	1 005	(771)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	805	(617)	-	-	-	(81)	-	-	805	(698)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	200	(154)	-	-	-	(25)	-	-	200	(179)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	1 394	(1 055)	-	(389)	-	(106)	-	-	1 005	(771)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель _____
Розанцев Игорь
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	1 436 391	(399 495)	10 589	-	-	(34 414)	-	-	1 446 980	(433 909)
	5210	за 2023г.	1 384 358	(365 070)	52 387	(354)	32	(34 457)	-	-	1 436 391	(399 495)
Транспортные средства	5201	за 2024г.	758	(628)	-	-	-	(34)	-	-	758	(662)
	5211	за 2023г.	758	(582)	-	-	-	(46)	-	-	758	(628)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	276 748	(172 461)	2 177	-	-	(20 485)	-	-	278 925	(192 946)
	5212	за 2023г.	228 104	(152 353)	48 644	-	-	(20 108)	-	-	276 748	(172 461)
Сооружения	5203	за 2024г.	134 549	(72 050)	-	-	-	(5 660)	-	-	134 549	(77 709)
	5213	за 2023г.	134 549	(66 237)	-	-	-	(5 813)	-	-	134 549	(72 050)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	39 215	(18 616)	-	-	-	(2 560)	-	-	39 215	(21 176)
	5214	за 2023г.	35 472	(16 327)	3 743	-	-	(2 289)	-	-	39 215	(18 616)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	7 331	(6 443)	317	-	-	(201)	-	-	7 648	(6 645)
	5215	за 2023г.	7 331	(5 632)	-	-	-	(811)	-	-	7 331	(6 443)
Земельные участки	5206	за 2024г.	615 383	-	-	-	-	-	-	-	615 383	-
	5216	за 2023г.	615 383	-	-	-	-	-	-	-	615 383	-
Здания	5207	за 2024г.	361 569	(128 732)	7 958	-	-	(5 365)	-	-	369 527	(134 098)
	5217	за 2023г.	361 923	(123 464)	-	(354)	32	(5 301)	-	-	361 569	(128 732)
Офисное оборудование	5208	за 2024г.	839	(564)	137	-	-	(109)	-	-	976	(674)
	5218	за 2023г.	839	(475)	-	-	-	(89)	-	-	839	(564)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	1 656 560	1 387 907	(105 102)	(10 589)	2 928 777
	5250	за 2023г.	912 091	808 196	(11 340)	(52 387)	1 656 560
в том числе:							
Здания	5241	за 2024г.	1 656 560	1 272 097	-	-	2 928 657
	5251	за 2023г.	881 312	775 248	-	-	1 656 560
Сооружения	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5243	за 2024г.	-	115 810	(105 102)	(10 589)	120
	5253	за 2023г.	30 779	32 948	(11 340)	(52 387)	-
Другие виды основных средств	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственных инвентарь	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	7 957	-
в том числе:			
Здание	5261	7 957	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	204 681	201 476	201 756
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 736	1 742	1 759
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Розанцев Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	1 396 450	41 202	439 560	(521 921)	(28 405)	383 472	(4 723)	1 697 561	(74 330)
	5311	за 2023г.	2 110 245	(142 006)	572 958	(1 455 142)	(154 046)	168 389	53 242	1 396 450	41 202
в том числе: Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2024г.	501 590	-	-	-	-	-	-	501 590	-
	5312	за 2023г.	501 590	-	-	-	-	-	-	501 590	-
Облигации	5303	за 2024г.	894 860	41 202	439 560	(521 921)	(28 405)	383 472	(4 723)	1 195 971	(74 330)
	5313	за 2023г.	1 608 655	(142 006)	572 958	(1 455 142)	(154 046)	168 389	53 242	894 860	41 202
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	2 135 604	27 213	862 141	(2 135 604)	27 213	114 208	18 685	976 349	18 685
	5315	за 2023г.	789 077	(4 747)	2 016 044	(789 077)	(4 747)	119 560	27 713	2 135 604	27 713
в том числе: Депозитные вклады	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	138 000	-	-	138 000	-	-	-	-	-
Облигации	5307	за 2024г.	2 135 604	27 213	862 141	(2 135 604)	27 213	114 208	18 685	976 349	18 685
	5317	за 2023г.	651 077	(4 747)	2 016 044	(651 077)	(4 747)	119 560	27 713	2 135 604	27 713
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 532 054	68 415	1 301 701	(2 657 525)	(1 192)	497 680	13 962	2 673 910	(55 645)
	5310	за 2023г.	2 899 322	(146 753)	2 589 002	(2 244 219)	(158 793)	287 949	80 955	3 532 054	68 915

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
Розанцев Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

37 24 февраля 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 375	-	1 375	506 763	(508 138)	-	-	X	-	-	-	-	-
	5420	за 2023г.	1 183	-	1 183	351 160	(350 968)	-	-	X	1 375	-	-	1 375	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 375	-	1 375	116 656	(118 031)	-	-	110 547	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	1 183	-	1 183	12 151	(11 959)	-	-	4 422	1 375	-	-	1 375	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	390 107	(390 107)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	339 009	(339 009)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Розанцев Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5510	за 2024г.	469 082	-	931 857	-	(253 484)	(74)	-	-	-	X	-	-
	5530	за 2023г.	278 928	-	260 188	-	(70 030)	(4)	-	-	-	30 478	-	-
	в том числе:													
	5511	за 2024г.	7 275	-	1 170	-	(3 252)	-	-	-	-	-	5 193	-
	5531	за 2023г.	4 973	-	3 978	-	(1 676)	-	-	-	-	-	7 275	-
Прочая	5512	за 2024г.	211 326	-	928 942	-	(122 471)	(74)	-	-	-	-	1 017 723	-
	5532	за 2023г.	100 164	-	178 727	-	(67 561)	(4)	-	-	-	-	211 326	-
	5513	за 2024г.	250 481	-	1 745	-	(127 761)	-	-	-	-	30 478	-	-
	5533	за 2023г.	173 791	-	77 483	-	(793)	-	-	-	-	-	250 481	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2024г.	469 082	-	931 857	-	(253 484)	(74)	-	X	-	-	1 116 903	-
	5520	за 2023г.	278 928	-	260 188	-	(70 030)	(4)	-	X	-	-	469 082	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.				На 31 декабря 2023 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					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5560	за 2024г.	928 656	158 299	105	(342 004)	-	-	30 478	-
	5580	за 2023г.	918 126	96 679	3	(88 818)	(74)	-	7	2 734
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2024г.	11 435	34 351	-	(2 033)	-	-	-	43 753
	5581	за 2023г.	10 321	2 635	2	(1 449)	(74)	-	-	11 435
	5562	за 2024г.	621 018	(21 838)	-	(319 980)	-	-	-	279 200
	5582	за 2023г.	554 380	90 644	-	(24 005)	-	-	-	621 018
	5563	за 2024г.	74 617	28 191	-	(16 606)	-	-	30 478	116 680
	5583	за 2023г.	122 532	12	1	(50 669)	-	-	7	74 617
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	221 586	117 595	105	(3 385)	-	-	-	335 901
	5586	за 2023г.	230 893	3 388	-	(12 695)	-	-	-	221 586
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2024г.	928 656	158 299	105	(342 004)	-	X	30 478	775 534
	5570	за 2023г.	918 126	96 679	3	(88 818)	(74)	X	7	928 656

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Розанцев Игорь
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

42

24 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	11 984	11 848
Расходы на оплату труда	5620	55 757	48 136
Отчисления на социальные нужды	5630	15 302	13 030
Амортизация	5640	34 520	34 563
Прочие затраты	5650	623 637	507 905
Итого по элементам	5660	741 200	615 482
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	741 200	615 482

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



Руководитель
Розанцев Игорь
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 611	4 593	(28 086)	-	4 118
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 897	4 593	(4 372)	-	4 118
По налогу на сверхприбыль	5702	23 714	-	(23 714)	-	-



Руководитель _____
Розанцев Игорь
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

44

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____ Розанцев Игорь
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

Всего прошито,  **ИНТЕРКОН**

пронумеровано

и скреплено печатью

47 (сорок) лист 08

с. 111

