



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Акционерам Публичного Акционерного Общества «Группа компаний «Самолет»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного Акционерного Общества «Группа компаний «Самолет» (ОГРН 1187746590283, 143082, Россия, Московская обл., г.о. Красногорск, г. Красногорск, ул. Липовой рощи, д. 1, к. 3, пом. 18, комн. 3), 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 за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного Акционерного Общества «Группа компаний «Самолет» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 иные 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.

Ключевые вопросы аудита

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

Вопрос оценки финансовой стабильности Общества в аспекте обслуживания и погашения кредитного долга является существенным в связи со значительным увеличением объема полученных кредитных средств в отчетном периоде, а том числе в виде долговых ценных бумаг (облигаций).

Наши аудиторские процедуры включали проведение анализа текущих активов, структуры доходов, проверку соответствия фактического использования кредитных средств заявленной цели. Мы изучили информацию об эмиссионных выпусках, о порядке погашения облигаций, выплаты купонных доходов, размещенную на сайтах Интерфакс – центр раскрытия корпоративной информации (e-disclosure.ru), Московская биржа (<https://www.moex.com>). Мы также проанализировали данные, используемые в расчетах по начислению процентов, причитающихся к уплате на предмет соответствия заявленным условиям при выпуске облигаций, проверили математическую точность применяемых формул.

Вопрос оценки финансовых вложений, в том числе в виде суммы предоставленных заемных средств, стоимости приобретенных ценных бумаг, а также величины вкладов в уставный капитал дочерних и других организаций также является одним из значимых вопросов нашего аудита с точки зрения необходимости формирования резерва под обесценение вложений в связи с существенностью данной статьи отчетности, объемом вложений, градацией на долгосрочные и краткосрочные активы.

Наши аудиторские процедуры, помимо прочего включали проведение проверки контрагентов на предмет непрерывности деятельности, тестирование финансовых вложений в аспекте наличия/отсутствия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Мы изучили информацию, представленную в бизнес-модели хозяйственной деятельности ряда контрагентов, в отношении которых осуществлены особо крупные вложения. Мы также проанализировали данные, используемые в расчетах по начислению процентов к получению, проверили математическую точность применяемых формул. Провели оценку заключенных договоров займов в аспекте наличия/отсутствия условий (дополнительных соглашений) о продлении срока договора.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в отчете Генерального директора, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

На дату выдачи аудиторского заключения Публичное Акционерное Общество «Группа компаний «Самолет» не представило Аудитору для ознакомления прочую информацию. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГРУППА КОМПАНИЙ "САМОЛЕТ"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления		по ОКПО	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	29819407		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	9731004688		
Местонахождение (адрес) 143082, Московская область, г.о. Красногорск, г Красногорск, ул Липовой Рощи, дом 1, корпус 3, помещение 18, комната 3		по ОКОПФ / ОКФС	70.22		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		по ОКЕИ	12247	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "НАЦИОНАЛЬНАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ"			384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора					
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	9723037418
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	5177746119337

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	560 637	571 161	428 618
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	87 040	103 805	90 833
	Приобретение нематериальных активов	11102	473 597	467 356	337 784
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	161 633	179 174	196 214
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	40 838	42 402	43 966
	Финансовые вложения	1170	144 787 799	82 579 932	52 298 592
	в том числе:				
	Паи	11701	63 085 140	9 345 355	8 069 376
	Предоставленные займы	11702	81 702 659	73 234 577	44 229 216
	Отложенные налоговые активы	1180	80 944	281 650	351 786
	Прочие внеоборотные активы	1190	30 599	24 247	21 093
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	30 599	24 247	21 093
	Итого по разделу I	1100	145 662 449	83 678 567	53 340 268
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	519 203	347 164	165 831
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	2
	Товары	12102	7 084	34 552	11 398
	Незавершенное производство	12103	512 119	312 612	154 431

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	32 625	20 463	17 797
	Дебиторская задолженность	1230	32 420 476	21 941 490	8 576 484
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	350 250	309 084	319 049
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	6 180 657	3 708 681	1 822 377
	Расчеты по налогам и сборам	12303	97 756	24 205	22 036
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	1 076	1	9
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	2 401	392	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	67
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	25 788 337	17 899 127	6 412 946
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 460 120	2 552 469	5 555 785
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	1 460 120	2 552 469	5 555 785
	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 155 057	2 952 146	1 329 346
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	10 154 554	2 952 146	1 329 322
	Валютные счета	12502	503	-	24
	Прочие оборотные активы	1260	58 433	71 726	109 466
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	-	108	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12602	2 911	2 911	594
	Расходы будущих периодов	12603	55 522	68 708	108 872
	Итого по разделу II	1200	44 645 914	27 885 459	15 754 709
	БАЛАНС	1600	190 308 363	111 564 026	69 094 977

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	1 539 484	1 539 484	1 539 484
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(392 877)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 460 556	5 460 556	5 460 556
	Резервный капитал	1360	76 974	76 974	76 974
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 396 538	2 729 269	294 740
	Итого по разделу III	1300	17 473 552	9 413 406	7 371 754
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	113 717 737	84 378 766	51 836 755
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	40 390 059	10 970 712	11 792 897
	Долгосрочные займы	14102	70 760 803	72 719 793	39 515 326
	Проценты по долгосрочным займам	14103	2 566 875	688 261	528 532
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 293	1 587	882
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	113 721 030	84 380 354	51 837 637
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	56 105 096	17 112 183	9 310 474
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	23 696 392	8 603 477	2 800 000
	Краткосрочные займы	15102	28 833 567	6 254 064	5 648 440
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	38 273	920	2 915
	Проценты по краткосрочным займам	15104	1 262 142	317 676	113 116
	Проценты по долгосрочным займам	15105	1 440 800	1 928 518	746 003
	Проценты по долгосрочным кредитам	15106	833 921	7 527	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 001 970	652 507	565 028
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	87 109	79 907	392 549
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	1
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	52 332	21 098
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	237	6 213	4 893
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	61	38	150
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	2 914 563	514 017	146 337
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 131	4 992	10 084
	Прочие обязательства	1550	584	584	-
	Итого по разделу V	1500	59 113 781	17 770 266	9 885 586
	БАЛАНС	1700	190 308 363	111 564 026	69 094 977

Руководитель

(подпись)

Иваненко Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

07

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГРУППА КОМПАНИЙ "САМОЛЕТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2023
У)	29819407		
Д	9731004688		
Н	70.22		
о			
2			
С	12247		16
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	6 841 987	3 209 771
	Себестоимость продаж	2120	(4 841)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 837 146	3 209 771
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 608 625)	(1 296 103)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 228 521	1 913 668
	Доходы от участия в других организациях	2310	6 740 885	7 236 517
	Проценты к получению	2320	11 215 619	8 686 281
	Проценты к уплате	2330	(14 000 690)	(9 429 779)
	Прочие доходы	2340	2 638 347	92 378
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	87	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	199	50 448
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	410 010	54
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23404	1 122 019	-
	Прибыль прошлых лет	23405	-	57
	Курсовые разницы	23406	4 661	6 773
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	-	1
	Прочие внереализационные доходы	23408	651 371	35 045
	Возврат вклада в имущество	23408	450 000	-
	Прочие расходы	2350	(3 751 317)	(882 989)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	(6)
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23502	(87)	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23503	(199)	(50 448)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23504	(51 659)	(54)
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23505	(1 122 019)	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23506	(147 742)	-
	Расходы на услуги банков	23507	(556 067)	(112 272)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23508	-	(1 999)
	Убытки прошлых лет	23509	(1 444)	(17 356)
	Курсовые разницы	23510	(4 517)	(8 549)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23511	(4 912)	(220)

Прочие внереализационные расходы	23512	(302 932)	(326 154)
Резерв под обесценение финансовых вложений	23512	(1 250 000)	-
Материальная помощь работникам	23513	(183 618)	-
Благотворительность, безвозмездная помощь	23514	(112 039)	-
Прочие расходы, связанные с выпуском и обращением ценных бумаг	23515	(14 082)	(365 931)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 071 365	7 616 076
Налог на прибыль	2410	(404 097)	(139 964)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(201 684)	(69 123)
отложенный налог на прибыль	2412	(202 412)	(70 841)
Прочее	2460	-	(117)
Чистая прибыль (убыток)	2400	7 667 268	7 475 995

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	7 667 268	7 475 995
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Иваненко Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Публичное акционерное общество "ГРУППА КОМПАНИЙ "САМОЛЕТ"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	29819407		
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	ИНН	9731004688		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	70.22		
Публичные акционерные общества	Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	1 539 484	-	5 460 556	76 974	294 740	7 371 754
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 475 995	7 475 995
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 475 995	7 475 995
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(392 877)	-	-	(5 041 467)	(5 434 344)
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	(5 041 467)	(5 041 467)
акции, выкупленные у акционеров	3228	-	(392 877)	-	-	-	(392 877)

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	1 539 484	(392 877)	5 460 556	76 974	2 729 269	9 413 406
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	392 877	-	-	7 667 269	8 060 146
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 667 269	7 667 269
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	-	-	-	-	-	-
продажа выкупленных акций	3317	-	392 877	-	-	-	392 877
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	1 539 484	-	5 460 556	76 974	10 396 538	17 473 552

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	7 371 754	7 475 995	(5 434 343)	9 413 406
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	7 371 754	7 475 995	(5 434 343)	9 413 406
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	294 740	7 475 995	(5 041 466)	2 729 269
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	294 740	7 475 995	(5 041 466)	2 729 269
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
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	17 473 552	9 413 406	7 371 754



Руководитель Иваненко Андрей Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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

Организация Публичное акционерное общество "ГРУППА КОМПАНИЙ "САМОЛЕТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
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	2023
29819407		
9731004688		
70.22		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 818 955	1 538 314
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 444 017	1 288 423
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	978 710	2 146
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 396 228	247 745
Платежи - всего	4120	(15 412 971)	(12 825 395)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(889 787)	(1 245 236)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 052 857)	(832 599)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 652 898)	(8 527 759)
налога на прибыль организаций	4124	(356 787)	(36 726)
налог на имущество, землю, госпошлина	4125	(3 236)	(1 474)
прочие платежи	4129	(2 457 406)	(2 181 601)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(9 594 016)	(11 287 081)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	90 035 190	75 897 609
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	458 409	5
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	83 522 247	72 383 819
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 054 534	3 513 785
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(143 333 567)	(99 436 623)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(47 417 189)	(779 188)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(95 916 378)	(98 283 204)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
акции, выкупленные у акционеров	4225	-	(374 231)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(53 298 377)	(23 539 014)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	119 485 541	74 117 739
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	119 485 541	39 122 114
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	34 995 625
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(49 390 298)	(37 669 156)
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	(114 087)	(4 914 967)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(45 206 211)	(32 754 189)
прочие платежи	4329	(4 070 000)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	70 095 243	36 448 583
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 202 850	1 622 488
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 952 146	1 329 346
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 155 057	2 952 146
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	61	312



Руководитель

(подпись)

Иваненко Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	111 792	(7 987)	1 244	-	-	(18 009)	-	-	113 036	(25 996)
	5110	за 2022г.	91 757	(924)	67 041	(47 006)	11 512	(18 575)	-	-	111 792	(7 987)
В том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	36 645	(97)	1 135	-	-	(66)	-	-	37 781	(163)
	5111	за 2022г.	36 533	(50)	112	-	-	(47)	-	-	36 645	(97)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023г.	75 147	(7 889)	109	-	-	(17 943)	-	-	75 255	(25 832)
	5112	за 2022г.	55 224	(874)	66 929	(47 006)	11 512	(18 527)	-	-	75 147	(7 889)

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	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	467 356	41 075	(33 590)	(1 244)	473 597
в том числе:	5190	за 2022г.	337 784	307 569	(50 448)	(127 549)	467 356
Товарный знак "Квартал Домашний" Заявка №2023750993 Свидетельство №989684	5181	за 2023г.	-	55	-	-	55
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "САМОЛЕТУМ" 2023750278	5182	за 2023г.	-	57	-	-	57
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "SMLT" 2023750982	5183	за 2023г.	-	231	-	-	231
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "samoleto.market" 2022772205	5184	за 2023г.	-	35	(35)	-	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Невская Долина" Заявка №2023749195 Свидетельство №993380	5185	за 2023г.	-	55	-	-	55
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Квартал Торники" Заявка №2023749194, Свидетельство №979099	5186	за 2023г.	-	50	-	(50)	-
	5196	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Таймбэк" 2023748219	5187	за 2023г.	-	33	-	-	33
	5197	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Урбан блок (галочка)" Заявка №2023748158 Свидетельство №993381	5188	за 2023г.	-	57	-	-	57
	5198	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Верейская 41" 2023781663	5189	за 2023г.	-	31	-	-	31
	5199	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Новоданиловская 8" 2023781664		за 2023г.	-	31	-	-	31
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Чаркова 72" 2023781665		за 2023г.	-	31	-	-	31
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Сабанеева 125" 2023781666		за 2023г.	-	31	-	-	31
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Люберцы" 2023781668		за 2023г.	-	31	-	-	31
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Квартал Герцена" 2023774847		за 2023г.	-	29	-	-	29
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Речной Квартал" Заявка №2023748158 Свидетельство №993381		за 2023г.	-	55	-	-	55

[illegible]

Программа для ЭВМ "REVIT"	за 2022г.	244	656	-	-	899
	за 2023г.	4 580	-	-	-	4 580
Программа для ЭВМ "НСИ (NSI)"	за 2022г.	2 527	2 053	-	-	4 580
	за 2023г.	1 160	2 163	-	-	3 323
Программа для ЭВМ "ЖКХ"	за 2022г.	384	776	-	-	1 160
	за 2023г.	4 179	-	-	-	4 179
Программа для ЭВМ "ПК подрядчика"	за 2022г.	3 019	1 160	-	-	4 179
	за 2023г.	1 084	-	-	-	1 084
Цифровая платформа Самолет+	за 2022г.	-	1 084	-	-	1 084
	за 2023г.	930	-	-	-	930
Программа для ЭВМ "BFAO"	за 2022г.	-	930	-	-	930
	за 2023г.	2 711	1 068	-	-	3 779
Программа для ЭВМ CRM на базе Microsoft Dynamics 365	за 2022г.	-	2 711	-	-	2 711
	за 2023г.	90 259	35 513	-	-	125 772
Программа для ЭВМ IT Transformation	за 2022г.	-	90 259	-	-	90 259
	за 2023г.	93 945	(17 711)	-	-	76 234
Программа для ЭВМ "BFPS"	за 2022г.	-	93 945	-	-	93 945
	за 2023г.	1 980	1 600	-	-	3 580
Программа для ЭВМ "PORT"	за 2022г.	-	1 980	-	-	1 980
	за 2023г.	3 216	1 577	-	-	4 794
Программа для ЭВМ "BITUK"	за 2022г.	-	3 216	-	-	3 216
	за 2023г.	712	273	-	-	985
Товарный знак "Лого Самолет" (словесный стилизованный синий) 2023747762	за 2022г.	-	712	-	-	712
	за 2023г.	-	86	-	-	86
Товарный знак "Level-Up" 2023747099	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	34	-	-	34
Товарный знак "Метр от Самолет" 2023746935	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	29	-	-	29
Товарный знак "Цифровой метр" 2023746902	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	26	-	-	26
Товарный знак "Целепорт" Заявка №2023746818 Свидетельство №987010	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	53	-	(53)	-
Товарный знак "Курортный Квартал" Заявка №2023746544 Свидетельство №985073	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	55	-	(55)	-
Товарный знак "Молжаниново" Заявка №2023746543 Свидетельство №985078	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	55	-	(55)	-
Товарный знак "Пригород Лесное" Заявка №2023746542, Свидетельство №981769	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	50	-	(50)	-
Товарный знак "Квартал Сабурово" 2023746541	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	29	-	-	29
Товарный знак "Квартал Ивакино" Заявка №2023746539 Свидетельство №987382	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	55	-	(55)	-
Товарный знак "Квартал Строгино" Заявка №2023746540 Свидетельство №987383	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	55	-	-	55

[illegible]

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 2023г.	212 832	(33 658)	605	(272)	185	(18 060)	-	-	-	213 165	(51 533)
	5210	за 2022г.	211 992	(15 779)	839	-	-	(17 879)	-	-	-	212 832	(33 658)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	62 832	(33 658)	605	(272)	185	(18 060)	-	-	-	63 165	(51 533)
	5211	за 2022г.	61 992	(15 779)	839	-	-	(17 879)	-	-	-	62 832	(33 658)
Земельные участки	5202	за 2023г.	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	150 000	-
	5212	за 2022г.	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	150 000	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	47 053	(4 651)	-	-	-	(1 564)	-	-	-	47 053	(6 215)
	5230	за 2022г.	47 053	(3 087)	-	-	-	(1 564)	-	-	-	47 053	(4 651)
в том числе: Здания	5221	за 2023г.	47 053	(4 651)	-	-	-	(1 564)	-	-	-	47 053	(6 215)
	5231	за 2022г.	47 053	(3 087)	-	-	-	(1 564)	-	-	-	47 053	(4 651)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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.	-	605	-	(605)	-
	5250	за 2022г.	-	839	-	(839)	-
в том числе: Ноутбук Fujitsu LIFEBOOK U9311 Штрих код 000040012	5241	за 2023г.	-	272	-	(272)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Fujitsu LIFEBOOK U9311X Штрих код 000052779	5242	за 2023г.	-	333	-	(333)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad 14	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	547	-	(547)	-
Ноутбук Dell XPS 17 9710	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	292	-	(292)	-
	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
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	655	655	78
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	150 000	150 000	150 037
	5288	-	-	-



Иваненко Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2024 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 2023г.	82 579 932	-	150 981 473	(87 523 607)	-	-	(1 250 000)	146 037 799	(1 250 000)
	5311	за 2022г.	52 298 592	-	97 250 721	(66 969 380)	-	-	-	82 579 932	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	82 579 932	-	150 981 473	(87 523 607)	-	-	(1 250 000)	146 037 799	(1 250 000)
	5312	за 2022г.	52 298 592	-	97 250 721	(66 969 380)	-	-	-	82 579 932	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	2 552 469	-	-	(1 092 349)	-	-	-	1 460 120	-
	5315	за 2022г.	5 555 785	-	2 552 469	(5 555 785)	-	-	-	2 552 469	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	2 552 469	-	-	(1 092 349)	-	-	-	1 460 120	-
	5316	за 2022г.	5 555 785	-	2 552 469	(5 555 785)	-	-	-	2 552 469	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	85 132 401	-	150 981 473	(88 615 956)	-	-	(1 250 000)	147 497 919	(1 250 000)
	5310	за 2022г.	57 854 377	-	99 803 190	(72 525 165)	-	-	-	85 132 401	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Иваненко Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 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	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 2023г.	347 164	-	347 164	228 614	(56 575)	-	X	519 203	-	519 203		
	5420	за 2022г.	165 831	-	165 831	234 989	(53 657)	-	X	347 164	-	347 164		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	132	(132)	-		-	-	-		
	5421	за 2022г.	2	-	2	3 152	(3 154)	-		-	-	-		
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	34 552	-	34 552	28 975	(56 443)	-		7 084	-	7 084		
	5423	за 2022г.	11 398	-	11 398	73 656	(50 502)	-		34 552	-	34 552		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	312 612	-	312 612	199 507	-	-		-	-	-		
	5425	за 2022г.	154 431	-	154 431	158 181	-	-		512 119	-	512 119		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		312 612	-	312 612		
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
Иваненко Андрей Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	21 946 303	(4 813)	13 181 008	-	(2 682 890)	(19 132)	-	-	-	32 425 615	(5 139)
	5530	за 2022г.	8 576 724	(240)	16 491 015	-	(3 125 788)	(220)	-	-	-	21 946 303	(4 813)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 708 681	-	3 955 374	-	(1 483 399)	-	-	-	-	6 180 657	-
	5531	за 2022г.	1 822 377	-	2 595 238	-	(708 934)	-	-	-	-	3 708 681	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	313 897	(4 813)	128 790	-	(87 329)	(295)	-	-	-	355 389	(5 139)
	5532	за 2022г.	319 289	(240)	108 269	-	(118 013)	(220)	-	-	-	313 897	(4 813)
Прочая	5513	за 2023г.	17 899 520	-	8 999 088	-	(1 087 958)	(18 837)	-	-	-	25 791 813	-
	5533	за 2022г.	6 413 022	-	13 684 514	-	(2 198 016)	-	-	-	-	17 899 520	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	24 205	-	97 756	-	(24 205)	-	-	-	X	97 756	-
	5534	за 2022г.	22 036	-	102 994	-	(100 825)	-	-	-	X	24 205	-
Итого	5500	за 2023г.	21 946 303	(4 813)	13 181 008	-	(2 682 890)	(19 132)	X	-	-	32 425 615	(5 139)
	5520	за 2022г.	8 576 724	(240)	16 491 015	-	(3 125 788)	(220)	X	-	-	21 946 303	(4 813)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	84 378 766	95 535 149	2 407 146	(68 603 325)	-	-	-	-	113 717 737
	5571	за 2022г.	51 836 755	68 707 315	159 729	(36 325 033)	-	-	-	-	84 378 766
	в том числе:										
	5552	за 2023г.	10 970 712	46 934 803	-	(17 515 456)	-	-	-	-	40 390 059
	5572	за 2022г.	11 792 897	24 571 815	-	(25 394 000)	-	-	-	-	10 970 712
	5553	за 2023г.	73 408 054	48 600 346	2 407 146	(51 087 869)	-	-	-	-	73 327 678
	5573	за 2022г.	40 043 858	44 135 500	159 729	(10 931 033)	-	-	-	-	73 408 054
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	17 764 690	68 599 223	3 249 062	(30 505 939)	-	-	-	-	59 107 066
	5580	за 2022г.	9 875 502	13 284 007	2 254 759	(7 649 577)	(1)	-	-	-	17 764 690
	в том числе:										
	5561	за 2023г.	79 907	60 899	-	(53 497)	-	-	-	-	87 109
	5581	за 2022г.	392 549	55 202	-	(367 844)	-	-	-	-	79 907
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-
	5563	за 2023г.	58 545	129 058	79	(187 445)	-	-	-	-	237
	5583	за 2022г.	25 991	34 519	117	(2 082)	-	-	-	-	58 545
	5564	за 2023г.	8 611 924	40 496 597	863 746	(25 403 682)	-	-	-	-	24 568 586
Кредиты	5584	за 2022г.	2 802 915	12 803 477	8 448	(7 002 915)	-	-	-	-	8 611 924
	5565	за 2023г.	8 500 259	25 400 000	2 385 266	(4 749 015)	-	-	-	-	31 536 510
	5585	за 2022г.	6 507 559	-	2 246 195	(253 495)	-	-	-	-	8 500 259
	5566	за 2023г.	514 056	2 512 869	-	(112 299)	-	-	-	-	2 914 624
	5586	за 2022г.	146 487	390 809	-	(23 241)	-	-	-	-	514 056
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	102 143 456	164 134 372	5 656 238	(99 109 264)	-	X	-	-	172 824 803
	5570	за 2022г.	61 712 257	81 991 322	2 414 488	(43 974 610)	(1)	X	-	-	102 143 456

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	-	-	-



Иваненко Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	22	3 125
Расходы на оплату труда	5620	862 513	686 341
Отчисления на социальные нужды	5630	140 309	107 185
Амортизация	5640	37 501	38 018
Прочие затраты	5650	588 281	461 407
Итого по элементам	5660	1 608 626	1 296 076
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 841	-
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	1 613 467	1 296 076

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



Иваненко Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

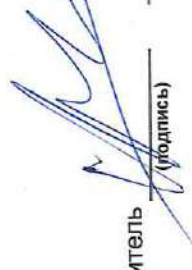
Руководитель (подпись)

28 марта 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	4 992	84 680	(51 330)	(32 210)	6 131




Руководитель (подпись)

Иваненко Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 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	904 217 719	544 741 979	158 461 784
	5811	-	-	-



Иваненко Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ к БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2023 год

Публичное акционерное общество «Группа компаний «Самолет»

В Пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Группа компаний «Самолет» юридическое лицо, созданное и действующее по законодательству Российской Федерации, расположенное по адресу: 143082, Московская обл., г. о. Одинцовский, д Раздоры, ул. Липовой Рощи, д. 1, к. 3, помещ.18, ком.3.

Основным видом деятельности Общества является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления — основной вид деятельности (ОКВЭД 70.22).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2022 и 31.12.2023 годы составила 15 и 15 человек соответственно.

Общество не имеет территориально обособленных подразделений и филиалов в регионах России.

Уставный капитал Общества составляет 1 539 484 тыс. рублей, состоит из 61 579 358 акций обыкновенных именных бездокументарных номинальной стоимостью 25 руб. В отчетном периоде размер Уставного капитала не изменялся.

Величина базовой прибыли на 1 акцию составляет – 0,125 тыс. рублей

Добавочный капитал составляет 5 460 556 тыс. руб. В отчетном периоде не изменялся.

Резервный капитал составляет 76 974 тыс. рублей. В отчетном периоде не изменялся.

Органы управления и контроля:

Органы управления	Состав	Компетенция
Высший орган - Общее собрание акционеров	-	Согласно Уставу и положению об общем собрании акционеров
Совет директоров	1.Голубков Дмитрий Аркадьевич – председатель Совета 2.Евтушевский Игорь Викторович – член Совета 3.Елистратов Антон Николаевич – член Совета 4.Кенин Михаил Борисович – член Совета 5.Прыгунков Александр Сергеевич – член Совета 6.Соколова Екатерина Феликсовна – член Совета 7.Спиридонов Максим Юрьевич- член Совета	Согласно Уставу и положению о Совете директоров

	8.Хартманн Оскар – член Совета 9.Шекшня Станислав Владимирович – член Совета	
Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор	Елистратов Антон Николаевич с 27.11.2019 до 07.03.2024 Иваненко Андрей Владимирович с 07.03.2024 по настоящее время	Согласно Устава и положению о Генеральном директоре

В течение отчетного периода смена генерального директора не происходила.

Бухгалтерский учёт осуществляет главный бухгалтер Общества.

Аудиторская проверка годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год осуществлялась ООО «Национальная аудиторская компания», утвержденная Решением Совета Директоров №19/23 от 24.10.2023г. Вознаграждение Аудитора составило 905 тыс. рублей.

2. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации (далее – РФ) о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора от 30 декабря 2022 года. В 2023 году был изменен способ учета расходов будущих периодов на сч.97. Вложения, произведенные в будущие проекты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы». Существенная сумма выделяется в субстроке «Незавершенное производство».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «о бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика по бухгалтерскому учету (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «о бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С:БИТ: Строительство (БИТ.ФИНАНС)».

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

При формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в год. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по **состоянию на 31 декабря 2023 года**.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	Курс на 31 декабря 2023	Курс на 31 декабря 2022	Курс на 31 декабря 2021
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета учета прочих доходов и расходов и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

На 31.12.2023 г. величина курсовых разниц составила:

- в составе прочих доходов 4 661 тыс. рублей
- в составе прочих расходов 4 517 тыс. рублей

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в учете и отчетности как долгосрочные.

3. Основные положения Учетной политики

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов признаются объекты, отвечающие следующим критериям:

- а) объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем;

- б) организация имеет право на получение экономических выгод, а также имеются ограничения
- в) возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- г) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- д) организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- е) фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- ж) отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

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

Основные средства

➤ Собственные основные средства

В составе основных средств отражены активы, которые имеют материально-вещественную форму, предназначены для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев и способные приносить экономические выгоды.

Стоимость активов, обладающих вышеперечисленными свойствами, но ограничиваемая пределами лимита в 100 000,00 рублей признается расходами текущего периода (в бухгалтерском и налоговом учете).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Затраты на проведение несущественных видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

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

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

➤ **Арендованные основные средства**

Бухгалтерский учет предметов договоров аренды (субаренды), а также иных договоров, положения которых по отдельности или во взаимосвязи предусматривают предоставление за плату имущества во временное пользование, устанавливаются Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Активы классифицируются как предметы аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей).

Арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в случаях:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее – упрощенные способы учета).

Кроме того, при условии, если:

- а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются.

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

На отчетную дату стоимость запасов отражается по наименьшей из величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. Вложения, произведенные в будущие проекты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы». Если сумма таких вложений существенная выделяется, субстрока «Незавершенное производство».

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение. Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

В этом случае на основе расчета организации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в момент выбытия оценивается

- по средней первоначальной стоимости каждой единицы учета;

Финансовые вложения оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг как частное от деления первоначальной стоимости вида ценных бумаг на их количество, складывающихся соответственно из первоначальной стоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших ценных бумаг в течение данного месяца.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии иных активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В том случае, когда объект финансовых вложений представляет собой дебиторскую задолженность по предоставленному займу, или приобретенное права в рамках оказания финансовых услуг, оценка финансового вложения производится по методике формирования РСД, отраженной в настоящей учетной политике (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 № 07-04-09/2355, п. 2 Письма Минфина России от 03.06.2015 № 03-03-06/2/32037).

В том случае, когда объект финансовых вложений представляет собой долю в уставном капитале организации, акции организации-эмитента (далее – Организация), проверка на обесценение таких финансовых вложений проводится при наличии следующих признаков обесценения:

1. Чистые активы Организации по состоянию на 30.09 отчетного года существенно ниже стоимости финансового вложения в Организацию по состоянию на 31.12 отчетного года.

Величина чистых активов для анализа учитывается пропорционально доле участия в Организации.

Существенным считается снижение стоимости чистых активов по сравнению с величиной финансового вложения более чем на 25%.

Если на момент проведения теста на обесценение Предприятия может получить информацию о стоимости чистых активов Организации по состоянию на 31.12 текущего года, то проверка на обесценение проводится с учетом данной информации.

2. Если чистые активы Организации существенно ниже стоимости финансового вложения, то тест на обесценение учитывает оценку условий, в которых работает Организация, ее финансовое положение, планы и намерения руководства Предприятия, как представителя участника (акционера) организации и самой Организации.

Если на дату проведения теста на обесценение, с момента приобретения доли в уставном капитале Организации, акций организации-эмитента, прошло 18 месяцев и менее, Предприятие не ожидает существенных поступлений в виде дивидендов и принимает решение об отсутствии устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Вклад в имущество признается финансовым вложением при соблюдении условий принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений. При этом учитывается следующее:

– если Предприятие является единственным участником (акционером), то стоимость вклада в имущество признается финансовым вложением в полной мере;

– если Предприятие не является единственным участником (акционером), при этом все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле в уставном капитале, то стоимость вклада в имущество признается финансовым вложением в полной мере;

если Предприятие не является единственным участником (акционером) и вносит вклад в имущество общества в большем размере, чем она внесла бы в случае внесения вкладов всеми участниками (акционерами) пропорционально размеру их долей, то сумма превышения включается в прочие расходы

Прочие внеоборотные и оборотные активы

Прочие внеоборотные активы – имущество организации, срок обращения которых более 1 года или производственного цикла, сведения о которых не являются существенной информацией для оценки финансового состояния организации, и данные не нашли отображения в основных строках бухгалтерского баланса в разделе внеоборотных активов. Включают в себя:

- оборудование, которое требует монтажа;
- затраты организации в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и нематериальных активов, а также расходы, связанные с выполнением незавершенных НИОКР;
- расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев.

Прочие оборотные активы - имущество организации, срок обращения которых не более 1 года или производственного цикла, сведения о которых не являются существенной информацией для оценки финансового состояния организации, и данные не нашли отображения в основных строках бухгалтерского баланса в разделе оборотных средств. Включают в себя:

- Выручка от продажи имущества, право собственности по которой еще не зарегистрировано на покупателя.
- Начисленный НДС на выручку, которая временно не может быть учтена (условия для признания выручки описаны в ПБУ 9/99).
- Стоимость испорченных материальных ценностей и недостачи, источник возмещения по которым временно не определен.
- НДС с авансов и акцизы, возмещение которых планируется в ближайшее время.
- Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев.

Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Денежными эквивалентами (эквивалентами денежных средств) признаются высоколиквидные вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Предприятия относятся следующие вложения:

- открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозитные вклады сроком размещения не более 92 дней;
- векселя Сбербанка России на предъявителя с фиксированной стоимостью, приобретенные с намерением использовать их для последующих расчетов за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения не более 92 дней.

Инвестиции в уставный капитал других организаций, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, займы, предоставленные другим организациям, не относятся к категории денежных эквивалентов.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются свернуто в следующих случаях:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее (НДС);
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- д) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- е) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- ж) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

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

По сомнительной дебиторской задолженности Общество создает резерв.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв создается ежегодно по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги, и оценки вероятности погашения долга по каждому сомнительному долгу.

Суммы отчислений в резерв по сомнительным долгам включаются в состав прочих (внереализационных) расходов на основе проведенной инвентаризации.

Займы и кредиты

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. В зависимости от срока действия договора займы подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Если на отчетную дату срок задолженности составляет менее 12 месяцев, займ признается краткосрочным, более 12 месяцев – долгосрочным.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы. Общество применяет ставку НДС 20%, а также ведет не облагаемую НДС деятельность.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Для расчета налога на прибыль Общество руководствуется положениями ПБУ 18/02, применяет метод балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Признание доходов

Доходом признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации.

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

доходы от обычных видов деятельности;
прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов, указанных как основные виды деятельности на странице 1 данных пояснений, считаются прочими поступлениями.

Выручка от реализации в бухгалтерском учете определяется по методу начисления.

Выручка (от продажи продукции (товаров), выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), операционные и внереализационные доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности (п.18.1 ПБУ 9/99).

Доходы от обычной деятельности включают:

- Доходы от услуг поручительства;
- Доходы от предоставления прав на использование ПО;
- Доходы от агентского вознаграждения;
- Доходы от предоставления прав на использование сайта
- Доходы от сдачи имущества в аренду.

Прочие доходы включают:

- доходы от реализации основных средств и прочего имущества
- доходы, связанные с ликвидацией основных средств

- доходы от уступки права требования
- доходы связанные с участием в других организациях
- курсовые разницы
- доходы по депозитам
- процентные доходы
- штрафы, пени, неустойки
- прочие доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Прочие расходы включают:

- расходы от реализации основных средств и прочего имущества
- расходы, связанные с ликвидацией основных средств
- расходы от уступки права требования
- расходы связанные с участием в других организациях
- расходы на организацию выпуска собственных ценных бумаг
- курсовые разницы
- процентные расходы
- штрафы, пени, неустойки
- прочие расходы, не относящиеся к обычным видам деятельности.

Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Оценочные резервы и обязательства условно разделены на 3 группы (ПБУ 8/2010):

- уточняющие — предназначены для корректировки балансовой стоимости некоторых активов (резервы под обесценение МПЗ и (или) финансовых вложений, резерв по сомнительным долгам);
- условные — резервы, связанные с появлением у фирмы условных фактов хозяйственной деятельности (обусловленные наступлением в будущем высоковероятных событий: заведомо проигрышного судебного разбирательства; реструктуризации фирмы и др.);
- целевые — резервы предстоящих расходов на конкретные цели (например, на гарантийный ремонт, предстоящую оплату отпусков и др.).

Первая группа резервов отражается на специально предназначенных для них счетах:

14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей»;

- 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений»;
- 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Резервы из 2-й и 3-й групп носят название оценочных обязательств и формируются исходя из требований ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н).

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется Обществом самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Отступления от стандартов бухгалтерского учета

При подготовке отчетности Общество, в отношении каждого не примененного ею способа ведения бухгалтерского учета, установленного федеральным стандартом бухгалтерского учета, описывает такой способ, а также раскрывает соответствующее требование Международного стандарта финансовой отчетности и описывает, каким образом это требование будет нарушено в случае применения способа ведения бухгалтерского учета, установленного федеральным стандартом бухгалтерского учета. (п.20.1 ПБУ 1/2008)

Общество, в случае применения в учете и отчетности альтернативный способ должна раскрыть:

- наименование федерального стандарта бухгалтерского учета, устанавливающего способ ведения бухгалтерского учета, от применения которого организация отступила, с кратким описанием этого способа;
- обстоятельства, в результате которых применение правил, установленных пунктами 7 и 7.1 настоящего Положения, приводит к тому, что бухгалтерская (финансовая) отчетность организации не позволяет получить достоверное представление о ее финансовом положении, финансовых результатах деятельности и движении денежных средств и причины наступления этих обстоятельств;
- содержание альтернативного способа ведения бухгалтерского учета, примененного организацией, и объяснение, каким образом этот способ устраняет недостоверность представления финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств;
- значения всех показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, которые были изменены в результате отступления от правил, как если бы отступление не было сделано, и величину корректировки каждого показателя.

Изменение в Учетной политике

В случае изменения учетной политики Общество раскрывает следующую информацию:

- причину изменения учетной политики;
- содержание изменения учетной политики;
- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности;
- суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию;
- сумму соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно.

Если изменение учетной политики обусловлено применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта, раскрытию также подлежит факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом.

С 2023 г. Учетной политикой установлен новый порядок учета по счету 97. По статье «Расходы будущих периодов» учитываются следующие виды расходов:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа. Данные платежи списываются на расходы в течение срока действия лицензионного договора. В случае, если договором срок не установлен, то срок устанавливается приказом руководителя;
- расходы на страхование, если по условиям договора, заключенного на срок более одного отчетного периода, предусмотрена уплата страхового взноса разовым платежом. Данные расходы признаются равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.
- вложения, произведенные в будущие проекты. Данные расходы подлежат списанию в момент реализации, либо в момент признания таких вложений не приносящими экономические выгоды в будущем;
- иные аналогичные расходы.

В Бухгалтерском балансе расходы будущих периодов, сроком свыше 12 месяцев отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», со сроком 12 месяцев и менее в строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Платежи по договорам страхования в счет будущих страховых периодов отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в составе прочих дебиторов.

Вложения, произведенные в будущие проекты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы». Если сумма таких вложений существенная выделяется субстрока «Незавершенное производство».

4.Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета о движении денежных средств

Основные средства. Собственные.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по видам и группам. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) (ФСБУ 6/2020):

- офисное оборудование – 2 амортизационная группа (с сроком использования от 2 до 3 лет);
- офисное оборудование – 3 амортизационная группа (с сроком использования от 3 до 5 лет);
- офисное оборудование – 4 амортизационная группа (с сроком использования от 5 до 7 лет);
- Земельный участок с кадастровым номером 50:20:0041604:360 площадью 2924 кв.м МО Одинцовский р-он в р-не д. Горышкино

Информация об основных средствах приведена в таблице 2 «Основные средства» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Доходные вложения в материальные ценности (Основные средства, предоставленные в аренду) включают:

- нежилые помещения для сдачи в аренду – 10 амортизационная группа (со сроком использования свыше 30 лет):
- Нежилое помещение №343 по адресу МО, р-н. Ленинский, с/п. Молоковское, д. Мисайлово, Литературный бульвар, д.1
- Нежилое помещение №344 по адресу МО, р-н. Ленинский, с/п. Молоковское, д. Мисайлово, Литературный бульвар, д.1
- Нежилое помещение №345 по адресу МО, р-н. Ленинский, с/п. Молоковское, д. Мисайлово, Литературный бульвар, д.1
- Нежилое помещение №20а по адресу МО, р-н. Ленинский, с/п. Молоковское, д. Мисайлово, Пригородное шоссе, д.3
- Нежилое помещение №21а по адресу МО, р-н. Ленинский, с/п. Молоковское, д. Мисайлово, Пригородное шоссе, д.3
- Нежилое помещение № 613 в МКД по адресу: МО, Ленинский м.р., Молоковское с/п: Литературный бульвар, д. 4
- Нежилое помещение №16а по адресу: МО, Ленинский м. р. с/п Молоковское, д. Мисайлово, мкр. "Пригород Лесное", Литературный бульвар, д. 2
- Нежилое помещение №17а по адресу: МО, Ленинский м. р. с/п Молоковское, д. Мисайлово, мкр. "Пригород Лесное", Литературный бульвар, д. 2
- Нежилое помещение №15а по адресу: Российская Федерация, Московская область, р-н Ленинский, с/п Молоковское, д. Мисайлово, дом 3
- Нежилое помещение №16а по адресу: Российская Федерация, Московская область, р-н Ленинский, с/п Молоковское, д. Мисайлово, дом 3

Способ амортизации объектов, предоставленных в аренду – линейный

Название статьи	Накопленная амортизация на 01.01.2023	Амортизация в течение 2023 года	Накопленная амортизация на 31.12.2023
Основные средства	33 658	17 875	51 533
Доходные вложения	4 651	1 564	6 215

Все объекты учета аренды классифицированы в качестве объектов операционной аренды, поскольку экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предметы аренды несет Общество (Арендодатель).

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Название вопроса	На 31.12.2023	На 31.12.2022
сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду на отчетную дату	-не актуально	-
информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	-не актуально	-
порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	-не актуально	-
потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	-не актуально	-
распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме	-не актуально	-
доходы и расходы от выбытия предмета аренды;	-не актуально	-
общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;	5 979	6 359
порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.	формирование запасов или резервов (метод принятия)	-

Арендованные Основные средства. Право пользование активом (ППА)

Общество арендует нежилое помещение площадью 10 кв. м по адресу: Московская область, городской округ Одинцовский, деревня Раздоры, улица Липовой Рощи, дом 1 корпус 3, помещение 18 у СЗ БУХТА ЛЭНД ООО (7731477627/500301001) по договору аренды №БЛ-218-21 от 23.07.2021г., по стоимости, указанной в договоре аренды.

Все объекты учета аренды классифицированы в качестве объектов операционной аренды, поскольку экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предметы аренды несет Арендодатель (ООО СЗ Бухта Лэнд).

Расходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Права пользования активом в учете отсутствуют.

Нематериальные активы

В числе НМА Общества учитывается товарный знак «Самолет» Свидетельство №221, который внесен в перечень общеизвестных в Российской Федерации товарных знаков 28 декабря 2020г., не амортизируется.

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм начисленной амортизации.

Общество не осуществляет переоценку нематериальных активов.

Информация о составе и движении нематериальных активов приведена в таблице 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы

Информация о поступлении и выбытии запасов отражена в Разделе 4. Табличных Пояснений.

В составе строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса в подстроке 12103 отражены вложения в будущие проекты жилых застроек, согласно планам развития территорий, осуществляемых группой компаний Самолет. На отчетную дату признаков обесценения запасов не установлено.

Резерв под обесценение не создается.

В отчетности запасы отражены по фактической себестоимости.

Финансовые вложения

Информация о движении финансовых вложений отражена в Разделе 3 табличных Пояснений.

По результатам проведенной оценки на обесценение финансовых вложений в отчетном периоде создан резерв под обесценение в размере 1 250 000 тыс. руб.

В отчетности финансовые вложения отражаются по первоначальной стоимости за минусом резерва.

Долгосрочные финансовые вложения:

№ п/п	Наименование организации - контрагента	Вид вложений	Остаток задолженности на 31.12.2023г.	Дата погашения
1	АЛЬТЕКС ТРИО ООО (7706190300/773601001)	Договор займа № ГКС-ГВР-341-23 от 21.06.2023	466,00	31.12.2025
2	АРДИАЙ ИНЖИНИРИНГ ООО (5024128954/502401001)	Договор займа № ГКС-587-22 от 28.12.2022	900 000,00	31.12.2025
3	СЗ САМОЛЕТ-КУТУЗОВСКИЙ ООО (7731471400/775101001)	Договор УПТ №Д-786-17 от 30.11.2017 к Договору займа №б/н от 05.06.2014	28 963,20	31.12.2025
4	ЛЕНИНСКАЯ 73 ООО (5003061963/500301001)	Договор займа № ГКС-46-20 от 01.06.2020	1 168,03	31.12.2025
5	ГРАВИОН-ПРОЕКТ ООО	Договор займа № ГКС-845-21 от 19.11.2021	369 255,40	31.12.2029
6	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК СР-ГРУПП ООО	Договор займа № ГКС-92-19 от 23.09.2019	2 603 027,72	01.07.2026
7	ЖИЛСТРОЙ-МО ООО	Договор займа № ГКС-51-18 от 29.06.2018	6 064 688,60	31.12.2025
8	САМОЛЕТ УК ООО (7813275822/780401001)	Договор займа № ГКС 23-09-2022 от 01.11.2022	84,79	31.12.2025
9	САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО-2 СЗ ООО (5027310200/502701001)	Договор займа № ГКС-463-22 от 20.10.2022	166 036,00	31.12.2030
10	ДРУЖБА-ЦЕНТР СЗ ООО	Договор займа № ГКС-50-18 от 29.06.2018 (9,25%)	96 776,70	31.12.2025
11	ООО "САМОЛЕТ-ПРОЕКТ"	Договор займа № ГКС-61-18 от 07.08.2018	3 018 965,72	31.12.2030
12	ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ЛАВРИКИ" (7813656377/781301001)	Договор займа № ГКС-667-21 от 20.09.2021	35 465,00	31.12.2025
13	СЗ САМОЛЕТ-ОСТРОВ ООО (7714471368/771401001)	Договор займа № ГКС-455-22 от 12.10.2022	74 470,63	31.12.2025
14	СЗ САМОЛЕТ-ОЛИМП ООО (7722635669/504701001)	Договор займа № ГКС-866-21 от 09.12.2021	206 591,98	31.12.2025
15	ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ЮГ" (5027300674/502701001)	Договор займа № ГКС-805-21 от 01.11.2021	360,00	31.12.2025
16	САМОЛЕТ ОБРАЗОВАНИЕ ООО (9721145070/772101001)	Договор займа № ГКС-745-21 от 11.10.2021	136 171,59	31.12.2030
17	САМОЛЕТ-ДОНЕЦКАЯ СЗ ООО (7751233523/775101001)	Договор займа № ГКС-461-22 от 20.10.2022	492 605,21	31.12.2025
18	САМОЛЕТ ФИНАНСОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО (9721181783/772101001)	Договор займа № ГКС-566-22 от 14.12.2022	77 542,46	31.12.2030

19	САМОЛЕТ-ДОМ ООО (5027316716/502701001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-337-23 от 19.06.2023	235,00	31.12.2025
20	САМОЛЕТ-ГОСТЕПРИИМСТВО ООО (9721145111/772101001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-578-23 от 25.10.2023 г.	224 035,00	31.12.2030
21	САМОЛЕТ-ГОСТЕПРИИМСТВО ООО (9721145111/772101001)	Договор займа № ГКС-746-21 от 11.10.2021	674 262,00	31.12.2030
22	СЗ САМОЛЕТ-КУТУЗОВСКИЙ ООО (7731471400/775101001)	Договор займа № ГКС-94-18 от 12.11.2018	2 276 448,11	31.12.2025
23	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ-ЗАРЕЧЬЕ ООО	Договор займа № ГКС-53-18 от 29.06.2018	230 944,80	31.12.2026
24	ПЕРЕДНИЙ КРАЙ АО (2352033040/235201001)	Договор займа № ГКС-178-22 от 12.04.2022	60 318,50	31.12.2025
25	СЗ САМОЛЕТ-МЫТИЩИ ООО	Договор займа № 20 от 25.03.2021	49 957,18	28.02.2028
26	СЗ ПРИГОРОД ЛЕСНОЕ ООО	Договор займа ГКС-21-21 от 29.03.2021	1 843 427,42	31.01.2025
27	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ-АЛХИМОВО ООО	Договор займа № ГКС-29-18 от 18.05.2018	248 167,97	31.12.2025
28	ООО "СЗ "РЯЗАНОВСКОЕ 1"	Договор займа № ГКС-19-19 от 13.03.2019	316 957,83	31.12.2025
29	СЗ САМОЛЕТ-ЮРЛОВО ООО	Договор займа № ГКС-143-19 от 27.12.2019	741 155,07	31.12.2027
30	ООО СЗ "Самолет-Томилино"	Договор займа № ГКС-52-18 от 29.06.2018	1 737 993,57	30.08.2027
31	СЗ БУХТА ЛЭНД ООО	Договор займа № Д-4-17 от 15.05.2017	4 782 045,07	30.01.2026
32	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК СР-ГРУПП ООО	Договор займа № ГКС-82-19 от 02.09.2019	1 915 360,21	01.07.2026
33	СЗ САМОЛЕТ-СТРОГИНО ПАРК ООО (5032037644/503201001)	Договор займа № ГК-СИН-491-23 от 24.08.2023	59 158,27	30.09.2029
34	СР-СТРОЙ ООО	Договор об открытии возобновляемой заёмной линии № ГКС-90-19 от 23.09.2019	384 731,36	31.12.2025
35	ООО "СПб Реновация"	Договор займа № ГКС-50-19 от 20.06.2019	758 080,78	01.07.2025
36	СЗ САМОЛЕТ СЕВЕРО-ЗАПАД ООО (7813632175/470701001)	Договор займа № 46 от 01.10.2019 (13%)	55 000,00	31.12.2025
37	СИТИСТРОЙ-МО ООО	Договор займа № ГКС-58-18 от 29.06.2018	132 942,25	31.10.2025
38	ООО "САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ"	Договор займа № ГКС-135-19 от 28.11.2019	2 515 740,12	31.12.2025
39	ООО "САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ"	Договор займа № ГКС-877-21 от 02.12.2021	300 000,00	31.12.2025
40	ООО "Самолет-недвижимость МСК"	Договор займа № Д-3-17 от 16.05.2017	4 356 637,97	31.12.2025
41	СЗ САМОЛЕТ-КАЛИНОВКА ООО	Договор займа № ГКС-225-20 от 16.07.2020	506 964,92	01.07.2026
42	СР-ТЕПЛО ООО	Договор займа № ГКС-140-19 от 13.12.2019	3 674,00	31.12.2025
43	МЕГА-СИТИ ООО	Договор займа № ГКС-44-19 от 19.06.2019	109,95	31.12.2025
44	РЕКЛАМНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО (7731287778/772101001)	Договор займа б/н от 05.04.2022	283 661,68	05.04.2025
45	РУМЯНЦЕВО-ЭНЕРГО ООО	Договор займа № ГКС-96-20 от 20.04.2020	5 365,00	31.12.2025
46	ООО СЗ "Самолет-Томилино"	Договор займа № ГКС-101-19 от 30.09.2019	1 988 267,61	30.05.2026

47	САМОЛЕТ ПЛЮС ГАРАНТИЯ ООО (9721148232/772101001)	Договор займа № ГКС- 849-21 от 19.11.2021	48 631,21	31.12.2025
48	РЕНОВАЦИЯ-БАЛАШИХА СЗ ООО (5027300762/502701001)	Договор займа № ГКС- 846-21 от 19.11.2021	44 649,68	31.12.2025
49	СЗ САМОЛЕТ-ЕРИНО ООО	Договор займа № ГКС- 359-20 от 02.10.2020	38 361,80	31.12.2025
50	СЗ РЕНОВАЦИЯ-МЫТИЩИ ООО (5003142147/500301001)	Договор займа № -1-20 от 27.11.2020	126 183,25	01.07.2027
51	ООО "Специализированный застройщик Самолет- Молжаниново"	Договор займа № ГКС- 46-18 от 05.07.2018	879 746,40	31.12.2025
52	ООО "Специализированный застройщик Самолет- Молжаниново"	Договор займа № ГКС- 433-21 от 07.07.2021	319 921,61	07.07.2026
53	ДИДЖИТАЛ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО (9731073515/773101001)	Договор займа № ГКС- 24-21 от 25.01.2021	2 392 709,87	31.12.2025
54	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ ООО	Договор займа № ГКС- 412-22 от 15.09.2022	999,68	30.01.2025
55	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ ООО	Договор займа № ГКС- 397-21 от 02.06.2021	962 594,68	31.12.2025
56	ООО "СЗ "САМОЛЕТ-САБУРОВО" (5027296996/502701001)	Договор займа № ГКС- 398-21 от 22.06.2021	27 664,75	31.12.2025
57	СЗ САМОЛЕТ-ЛАЙКОВО ООО (5027297020/502701001)	Договор займа № ГКС- 399-21 от 22.06.2021	529 148,32	30.07.2032
58	СЗ ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК ООО (5027294766/502701001)	Договор займа № ГКС- 221-21 от 08.04.2021	29 881,91	31.12.2025
59	СЗ САМОЛЕТ-БАЛАШИХА ООО (5027295752/502701001)	Договор займа № ГКС- 280-21 от 10.05.2021	1 455,00	31.12.2028
60	СЗ САМОЛЕТ-ЖИЛИНО ООО (5027279550/502701001)	Договор займа № ГКС- 314-21 от 26.05.2021	43 249,25	31.12.2025
61	СЗ САМОЛЕТ-КОРОБОВО ООО (7725790366/500301001)	Договор займа № ГКС- 201-21 от 06.04.2021	115 085,90	31.12.2025
62	САМОЛЕТ ПАУЭР ООО (5027307599/502701001)	Договор займа № ГКС- 361-22 от 15.08.2022	1 566,20	31.12.2030
63	СЗ САМОЛЕТ-ДУДКИНО ООО	Договор займа № ГКС- 144-19 от 27.12.2019	298 582,31	31.12.2025
64	САМОЛЕТ ПЛЮС ООО (7729551344/772101001)	Соглашение о новации долга	15 000,00	14.11.2025
65	САМОЛЕТ ПЛЮС ООО (7729551344/772101001)	Договор займа № ГКС- 494-21 от 30.07.2021	6 027 629,06	31.12.2025
66	САМОЛЕТ ПЛЮС ООО (7729551344/772101001)	Договор займа от 02.07.2021	200,00	31.12.2025
67	ООО "СЗ "САМОЛЕТ- БОГДАНОВСКИЙ ЛЕС" (5027297478/502701001)	Договор займа № ГКС- 430-21 от 08.07.2021	438 220,00	31.01.2030
68	ООО "СЗ "САМОЛЕТ- РЕНОВАЦИЯ 1" (5027297911/502701001)	Договор займа № ГКС- 496-21 от 30.07.2021	1 893 990,28	31.12.2028
69	ООО "СЗ "САМОЛЕТ- ТАЛЛИНСКОЕ" (5027297904/502701001)	Договор займа № ГКС- 503-21 от 02.08.2021	217 931,28	31.12.2025
70	САМОЛЕТ-РЕГИОНЫ ООО (5027298721/502701001)	Договор займа № ГКС- 574-21 от 30.08.2021	13 327 903,48	31.12.2025
71	САМОЛЕТ-КОРОЛЕВ СЗ ООО (5027310217/502701001)	Договор займа № ГКС- 465-22 от 20.10.2022	28 753,54	31.12.2030
72	САМОЛЕТ-КВАРТАЛ ЗАПАДНЫЙ СЗ ООО (7751201289/775101001)	Договор займа № б/н от 28.07.2021	37 255,64	01.02.2028
73	САМОЛЕТ-МСК ООО (5027298739/502701001)	Договор займа № ГКС- 572-21 от 30.08.2021	1 368 814,22	31.12.2025
74	САМОЛЕТ-САБУРОВО-1 СЗ ООО (5027298746/502701001)	Договор займа № ГКС- 573-21 от 30.08.2021	916 407,89	31.12.2025
75	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ-9 ООО (9731106055/773101001)	Договор займа № ГКС- ОБЩИЕ-46-23 от 06.02.2023	194 900,00	31.12.2025

76	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ-6 ООО (9721141332/772101001)	Договор займа № ГКС-659-21 от 20.09.2021	4 218,23	31.12.2025
77	СЗ САМОЛЕТ-ХИМКИ ООО (9721141318/772101001)	Договор займа № ГКС-660-21 от 20.09.2021	131 884,07	31.12.2025
78	СЗ САМОЛЕТ-ПОЙМА ООО (5027297460/502701001)	Договор займа № ГКС-432-21 от 08.07.2021	280 311,48	31.12.2025
79	СЗ САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО ООО (5027243320/502701001)	Договор займа № ГК-ПУТ-646-23 от 24.10.2023	2 836 895,33	30.06.2028
80	СЗ САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО ООО (5027243320/502701001)	Договор займа № ГКС-18-21 от 02.03.2021	29 655,66	31.12.2025
81	СФЕРА ПРО ООО (3664245846/366401001)	Договор займа № ГКС-103-22 от 18.02.2022	28 235,00	31.12.2025
82	САМОЛЕТ-ЭНЕРГОСЕРВИС ООО (9721155712/772101001)	Договор займа № ГКС-104-22 от 18.02.2022	39 616,34	31.12.2025
83	САМОЛЕТ-РАМЕНСКОЕ СЗ ООО (5027310175/502701001)	Договор займа № ГКС-466-22 от 20.10.2022	6 123,12	31.12.2025
84	ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САМОЛЕТ- ПЯТИЦКИЕ КВАРТАЛЫ	Договор займа № ГКС-62-22 от 02.02.2022	43 941,81	31.12.2029
85	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-4 ООО (5027310182/502701001)	Договор займа № ГКС-462-22 от 20.10.2022	32 744,77	31.12.2025
86	РЕЗЕРВ-11 СЗ ООО (7751283669/775101001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-983-23 от 26.12.2023	50,00	31.12.2026
87	РЕЗЕРВ-12 СЗ ООО (7751281439/775101001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-987-23 от 27.12.2023	50,00	31.12.2026
88	РЕЗЕРВ-13 СЗ ООО (7751281460/775101001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-989-23 от 27.12.2023	50,00	31.12.2026
89	ПРЕДПРОЕКТ-12 СЗ ООО (5024239213/502401001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-984-23 от 26.12.2023	50,00	31.12.2026
90	ПРЕДПРОЕКТ-13 СЗ ООО (5024239206/502401001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-985-23 от 26.12.2023	50,00	31.12.2026
91	ПРЕДПРОЕКТ-6 ООО (5032350455/503201001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-21-23 от 30.01.2023	5 652,54	31.12.2025
92	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-7 ООО (5032350448/503201001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-22-23 от 30.01.2023	107 407,00	31.12.2030
93	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-8 ООО (5027317004/502701001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-306-23 от 05.06.2023	11 712,86	31.12.2030
94	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-9 ООО (5027317082/502701001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-307-23 от 05.06.2023	1 125,00	31.12.2030
95	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-10 ООО (5027318223/502701001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-428-23 от 28.07.2023	230,00	31.12.2030
96	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-11 ООО (5027318248/502701001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-429-23 от 28.07.2023	230,00	31.12.2030
97	САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-1 ООО (5027302329/502701001)	Договор займа № ГКС-59-22 от 26.01.2022	35 359,33	31.12.2025
98	ТОРГИ-РЕЗЕРВ 1 ООО (5032346226/503201001)	Договор займа № ГКС-457-22 от 19.10.2022	6 353,83	31.12.2025
99	ЧМЗ ООО (5027302311/502701001)	Договор займа № ГКС-60-22 от 26.01.2022	200,00	31.12.2025
100	ПРОЕКТ-СТРОЙ ООО (5027302304/502701001)	Договор займа № ГКС-61-22 от 26.01.2022	62 121,30	31.12.2025
101	САМОЛЕТ-ЗАКУПКИ ООО (5027309652/502701001)	Договор займа № ГКС-472-22 от 24.10.2022	510,76	31.12.2030

102	САМОЛЕТ-ЗАГОРОДНАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ ООО (5027303308/502701001)	Договор займа № ГКС-133-22 от 04.03.2022	268 738,93	31.12.2025
103	САМОЛЕТ-МАРЬИНО 1 СЗ ООО (7751191111/775101001)	Договор займа № ГКС-65-22 от 03.02.2022	1 327 681,13	31.12.2025
104	САМОЛЕТ-МАРЬИНО 2 СЗ ООО (7751191094/775101001)	Договор займа № ГКС-66-22 от 03.02.2022	1 147,66	31.12.2025
105	САМОЛЕТ-МАРЬИНО 3 СЗ ООО (7751191087/775101001)	Договор займа № ГКС-67-22 от 03.02.2022	1 636,19	31.12.2025
106	САМОЛЕТ-МАРЬИНО 4 СЗ ООО (7751190534/775101001)	Договор займа № ГКС-68-22 от 03.02.2022	3 731,19	31.12.2025
107	ООО "СЗ "САМОЛЕТ-КУРОРТ" (9728056238/772801001)	Договор займа № ГКС-132-22 от 04.03.2022	46 837,67	31.12.2025
108	МИЦ ГК УК ООО (7727606982/770501001)	Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-953-23 от 20.12.2023	86 756,45	31.12.2028
109	ИНПУТ ЛАБ ООО (9718063211/773101001)	Договор займа № ГКС-48-22 от 27.01.2022	533 372,78	31.12.2025
110	ООО "СЗ "МИЛВЕРТИН"	Договор займа № ГКС-47-18 от 05.07.2018	862 558,37	31.12.2028
111	МИРАТЕК ООО (7736525708/503201001)	Договор займа № ГКС-ОБЩИЕ-166-23 от 13.06.2023	220,00	31.12.2025
112	МЕГАСТРОЙ-МО ООО	Договор займа № ГКС-57-18 от 29.06.2018	669 175,28	31.12.2025
113	СТРОЙКОНСАЛТ ООО	Договор займа № ГКС-93-19 от 23.09.2019	12 197,70	31.12.2025
114	ПРЕМИУМ-СТРОЙ ООО	Договор займа № ГКС-378-22 от 24.08.2022	3 966,93	31.12.2025
115	СЗ САМОЛЕТ-ПОЯРКОВО ООО (5024204154/502401001)	Договор займа № ГКС-87-20 от 14.05.2020	509 055,51	31.12.2025
116	САМОЛЕТ-АРЕНДА ООО (9731102727/773101001)	Договор займа № ГКС-549-22 от 05.12.2022	541,11	31.12.2025
117	САМОЛЕТ-ПРАЙМ ООО (5003133495/500301001)	ДОГОВОР ЗАЙМА № ГКС-45-19 от 19.06.2019	17 000,00	31.12.2025
118	ООО "СЗ "РЯЗАНОВСКОЕ 1"	Договор займа № ГКС-11-19 от 13.03.2019	200,00	31.12.2025
119	СЗ САМОЛЕТ СЕВЕРО-ЗАПАД ООО (7813632175/470701001)	Договор займа № ГКС-81-19 от 29.08.2019	100 000,00	31.12.2025
120	ARCHID STUDIO ARCHITECTURAL DESIGN CONSULTANCY LLC	Договор займа № 1 от 24.04.2023	12 332,91	30.12.2025
121	ООО "КРАФТ"	Договор займа № Д-2-18 от 19.01.2018	2 119 764,32	31.12.2025
122	ООО «СЗ «САНИНО 1»	Договор займа № ГКС-18-19 от 05.04.2019	230 911,29	31.12.2025
123	САМОЛЕТ-ФОНДЫ ООО (9731068120/772101001)	ДОГОВОР № ГКС-309-20 об открытии возобновляемой заемной линии	178 337,17	31.12.2030
Итого			81 702 658,90	

Краткосрочные финансовые вложения

№ п/п	Наименование организации - контрагента	Вид вложений	Остаток задолженности на 31.12.2023г.	Дата погашения
1	АРДИАЙ ИНЖИНИРИНГ ООО (5024128954/502401001)	Договор займа № ГКС-852-21 от 26.11.2021	1 280 000,00	31.12.2024
2	ЗЕМЛИ МАРЬИНО ООО (9731066300/773101001)	Договор займа № КР-5-22 от 12.04.2022	12 000,00	31.12.2023
3	Строй-Девелопмент ООО	Договор займа № ГКС-56-18 от 29.06.2018	118 120,39	31.12.2024

4	ГОРОДСКОЕ БЮРО НЕДВИЖИМОСТИ ООО (7731663912/773101001)	Договор займа № ГКС-632- 21 от 08.09.2021	50 000,00	08.09.2024
	Итого		1 460 120,39	

Долевые финансовые вложения (вклад в Уставный капитал)

№ п/п	Наименование организации - контрагента	Сумма
1	Constru Ltd.	19 190,85
2	INETH LIMITED	515 192,21
3	ДИДЖИТАЛ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО (9731073515/773101001)	10,00
4	ЖИЛСТРОЙ-МО ООО (5003128079/500301001)	10,00
5	МЕГА-СИТИ ООО (5003106029/500301001)	660,00
6	МЕГАСТРОЙ-МО ООО (5015009037/500301001)	272 039,00
7	МИЦ ГК ООО (7705514953/770501001)	38 993 456,05
8	ПАРК КАПИТАЛ ГРУПП ООО (7708303380/770501001)	6 635 424,67
9	САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ ООО (7813256481/784101001)	1 752 847,14
10	САМОЛЕТ ОБРАЗОВАНИЕ ООО (9721145070/772101001)	10,00
11	САМОЛЕТ ПАУЭР ООО (5027307599/502701001)	249 218,58
12	САМОЛЕТ ПЛЮС ООО (7729551344/772101001)	9,50
13	САМОЛЕТ ФИНАНСОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО (9721181783/772101001)	10,00
14	САМОЛЕТ-ГОСТЕПРИИМСТВО ООО (9721145111/772101001)	10,00
15	САМОЛЕТ-ЗАГОРОДНАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ ООО (5027303308/502701001)	9,30
16	САМОЛЕТ-МСК ООО (5027298739/502701001)	10,00
17	САМОЛЕТ-МЫТИЩИ СЗ ООО (5024186378/502401001)	10,00
18	САМОЛЕТ-НЕДВИЖИМОСТЬ МСК ООО (7731477602/502701001)	10,00
19	САМОЛЕТ-ПРОЕКТ ООО (9731005530/772101001)	10,00
20	САМОЛЕТ-РЕГИОНЫ ООО (5027298721/502701001)	583 119,30
21	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ ООО (5027296428/502701001)	7 000 010,00
22	СЗ БУХТА ЛЭНД ООО (7731477627/500301001)	10,00
23	СЗ ДРУЖБА-ЦЕНТР ООО (7731477610/500301001)	10,00
24	СЗ МИЛВЕРТИН ООО (7718612524/775101001)	1 250 000,00
25	СЗ РЕНОВАЦИЯ-БАЛАШИХА ООО (5027300762/502701001)	10,00
26	СЗ РЕНОВАЦИЯ-МЫТИЩИ ООО (5003142147/500301001)	10,00

27	СЗ САМОЛЕТ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО (7723844961/502701001)	5 000 588,00
28	СЗ САМОЛЕТ-БАЛАШИХА ООО (5027295752/502701001)	10,00
29	СЗ САМОЛЕТ-ЖИЛИНО ООО (5027279550/502701001)	1 120,00
30	СЗ САМОЛЕТ-КАЛИНОВКА ООО (9731066268/500301001)	10,00
31	СЗ САМОЛЕТ-КУРОРТ ООО (9728056238/772801001)	0,10
32	СЗ САМОЛЕТ-КУТУЗОВСКИЙ ООО (7731471400/775101001)	500 010,00
33	СЗ САМОЛЕТ-ЛАЙКОВО ООО (5027297020/502701001)	10,00
34	СЗ САМОЛЕТ-ОЛИМП ООО (7722635669/504701001)	1 000,00
35	СЗ САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО ООО (5027243320/502701001)	10,00
36	СЗ САМОЛЕТ-РЕНОВАЦИЯ 1 ООО (5027297911/502701001)	10,00
37	СЗ САМОЛЕТ-САБУРОВО-1 ООО (5027298746/502701001)	5,00
38	СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО (5027240182/502701001)	10,00
39	СЗ САМОЛЕТ-ЮРЛОВО ООО (5003136930/500301001)	100,00
40	СИТИСТРОЙ-МО ООО (7731324388/502401001)	10,00
41	СМТ-СТРОЙ ООО (5027281502/502701001)	307 354,50
42	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ-ЗАРЕЧЬЕ ООО (7731471424/500301001)	10,00
43	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК СР-ГРУПП ООО (7731319243/775101001)	5,78
44	СР-СТРОЙ ООО (7731365240/775101001)	10,00
45	СТРОЙ-ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО (7729564128/775101001)	3 550,00
46	СТРОЙКОНСАЛТ ООО (7725585825/500301001)	10,00
	Итого	63 085 139,97

Дебиторская задолженность

Информация о движении дебиторской задолженности отражена в Разделе 5 табличных Пояснений.

При подготовке бухгалтерской отчетности выявлена сомнительная дебиторская задолженность в размере – 368 056 тыс. рублей.

На отчетную дату Обществом создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в размере 5 139 тыс. руб. Выявлена безнадежная дебиторская задолженность в размере 19 132 тыс. рублей. учтена в составе прочих расходов.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Подробная информация о составе и движении денежных средств отражена в Отчете о движении денежных средств.

Общество осуществляет операции с денежными средствами:

- в безналичной форме

В бухгалтерском балансе на 31.12.2023г. в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Денежные средства и денежные эквиваленты	
Средства на счетах в рублях	10 154 554 тыс. руб.
Средства на счетах в валюте	503 тыс. руб.
ИТОГО	10 155 057 тыс. руб.

Собственный капитал

Информация о движении собственного капитала отражена в Отчете об изменении капитала

На отчетную дату отражено

- Уставный капитал – без изменений

- Добавочный капитал – без изменений

- Резервный капитал – без изменений.

В течение 2023 года Обществом были реализованы собственные акции в количестве 98 054 штук на сумму 245 135 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль (убыток)

За 2023 год финансовым результатом деятельности Общество является прибыль в размере 7 667 268 тыс. рублей.

Показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Нераспределенная прибыль	10 396 538	2 729 269	294 740

Показатель нераспределенной прибыли имеет устойчивое положительное значение на протяжении последовательных отчетных периодов.

В течение проверяемого периода акционерам были выплачены дивиденды в размере 114 087 тыс. рублей, а также купонный доход в размере 7 421 075 тыс. рублей.

Займы и кредиты

Информация о движении заемных и кредитных средств отражена в Разделе 5 табличных Пояснений.

На конец отчетного периода у Общества сформирована долгосрочная/краткосрочная кредиторская задолженность по займам и кредитам по следующим контрагентам:

Долгосрочные займы			
№ п/п	Наименование организации - контрагента	Вид вложений	Остаток задолженности на 31.12.2023г.
1	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4-01-36522- R от 13.09.2016	900 000,00
2	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-04-16493-A-001P от 04.07.2018	100 000,00
3	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-05-16493-A-001P от 07.08.2019	236 425,00

4	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-06-16493-A-001P от 09.08.2019	487 944,00
5	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-11-16493-A-001P от 14.02.2022г.	20 000 000,00
6	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-12-16493-A-001P от 12.07.2022г.	15 000 000,00
7	СЗ САМОЛЕТ-ЛАЙКОВО ООО (5027297020/502701001)	Договор займа № СЛ 31- 08-2022 от	2 000 000,00
8	ООО "МЕГАСТРОЙ-МО"	Договор займа № МГ- 648-18 от 20.07.2018	33 200,00
9	СЗ САМОЛЕТ-ДУДКИНО ООО	Договор № 52 от 20.01.2021	920 000,00
10	МЕГА-СИТИ ООО (5003106029/500301001)	Договор займа № МС-3- 23 от 18.10.2023	874 938,38
11	МЕГА-СИТИ ООО (5003106029/500301001)	Договор займа № Д-3-17 от 14.09.2017	70 945,88
12	СЗ САНИНО 1 ООО (9731034883/775101001)	Договор займа № СЗС- НВ-2-23 от 13.01.2023	26 046,11
13	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ- МЫТИЩИ ООО (5024186378/502401001)	Договор займа № СМ- МЫТ-31-23 от 22.02.2023	2 842 407,92
14	СЗ САМОЛЕТ-ЖИЛИНО ООО (5027279550/502701001)	Договор займа № СЖ- ЕГП-252-23 от 03.11.2023	729 900,78
15	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ ООО (5027296428/502701001)	Договор займа № СО- ОБЩИЕ-101-23 от 29.09.2023	2 876 290,00
16	САМОЛЕТ ПАУЭР ООО (5027307599/502701001)	Договор займа № ПЭ- ОБЩИЕ-1-23 от 25.12.2023	779 030,00
17	САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ ООО (7813256481/784101001)	Договор займа № ДС- МАР-62-23 от 19.10.2023	3 041 601,69
18	САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ ООО (7813256481/784101001)	Договор займа № СДС- ОБЩИЕ-18-23 от 01.06.2023	2 000 000,00
19	СЗ САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО ООО (5027243320/502701001)	Договор займа № ПУ- ПУТ-157-23 от 05.09.2023	326 897,04
20	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ- ЗАРЕЧЬЕ ООО (7731471424/500301001)	Договор займа № СЗ- ЗАР-100-23 от 20.07.2023	946 629,78
21	СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО (5027240182/502701001)	Договор займа № ТО- ОБЩИЕ-288-23 от 09.10.2023	12 628 880,72
22	СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО (5027240182/502701001)	Договор займа № СТ- 206-22 от 02.09.2022	3 650 191,20
23	СЗ САМОЛЕТ-КОРОБОВО ООО (7725790366/500301001)	Договор займа № КО- КОР-325-23 от 28.12.2023	244 474,22
24	СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 3 ООО (7751191087/775101001)	Договор займа № МЗ- ОБЩИЕ-5-23 от 03.04.2023	45 000,00
ИТОГО			70 760 802,72
Проценты по долгосрочным займам			
1	ООО "САМОЛЕТ ДЕВЕЛОПМЕНТ"	Договор займа № Д-200- 18 от 16.04.2018	1 855,60

2	ООО "САМОЛЕТ ДЕВЕЛОПМЕНТ"	Договор займа № Д-308- 18 от 15.06.2018	10 726,03
3	СЗ САНИНО 1 ООО (9731034883/775101001)	Договор займа № СЗС- НВ-2-23 от 13.01.2023	12 153,33
4	САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ ООО (5027296428/502701001)	Договор займа № СО- ОБЩИЕ-101-23 от 29.09.2023	126 000,30
5	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ- МЫТИЩИ ООО (5024186378/502401001)	Договор займа № СМ- МЫТ-31-23 от 22.02.2023	165 363,33
6	СЗ САМОЛЕТ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО (7723844961/502701001)	Договор займа № Д- ЛЮБ-34-23 от 08.02.2023	163 434,75
7	ООО "МЕГАСТРОЙ-МО"	Договор займа № МГ- 648-18 от 20.07.2018	9 571,81
8	ООО "МЕГА-СИТИ"	Договор займа № ПЛ- 393-18 от 12.11.2018	192 684,93
9	МЕГА-СИТИ ООО (5003106029/500301001)	Договор займа № МС-3- 23 от 18.10.2023	23 623,34
10	СЗ САМОЛЕТ-ЖИЛИНО ООО (5027279550/502701001)	Договор займа № СЖ- ЕГП-252-23 от 03.11.2023	5 885,35
11	СЗ САМОЛЕТ-ДУДКИНО ООО	Договор № 52 от 20.01.2021	329 901,92
12	СЗ САМОЛЕТ-ЛАЙКОВО ООО (5027297020/502701001)	Договор займа № СЛ 31- 08-2022 от	338 424,66
13	СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО (5027240182/502701001)	Договор займа № ТО- ОБЩИЕ-288-23 от 09.10.2023	516 780,72
14	СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО (5027240182/502701001)	Договор займа № СТ- 206-22 от 02.09.2022	348 132,07
15	СЗ САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО ООО (5027243320/502701001)	Договор займа № ПУ- ПУТ-157-23 от 05.09.2023	15 043,71
16	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК САМОЛЕТ- ЗАРЕЧЬЕ ООО (7731471424/500301001)	Договор займа № СЗ- ЗАР-100-23 от 20.07.2023	57 420,23
17	САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ ООО (7813256481/784101001)	Договор займа № ДС- МАР-62-23 от 19.10.2023	56 311,50
18	САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ ООО (7813256481/784101001)	Договор займа № СДС- ОБЩИЕ-18-23 от 01.06.2023	188 301,37
19	СЗ САМОЛЕТ-КОРОБОВО ООО (7725790366/500301001)	Договор займа № КО- КОР-325-23 от 28.12.2023	399,14
20	САМОЛЕТ ПАУЭР ООО (5027307599/502701001)	Договор займа № ПЭ- ОБЩИЕ-1-23 от 25.12.2023	1 449,11
21	СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 3 ООО (7751191087/775101001)	Договор займа № МЗ- ОБЩИЕ-5-23 от 03.04.2023	3 411,99
ИТОГО			2 566 875,19
Краткосрочные займы			
1	ООО "МЕГА-СИТИ"	Договор займа № ДШ- 21-17 от 13.11.2017	115 628,80
2	СЗ ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК ООО (5027294766/502701001)	Договор займа № ГКС- 453-22 от 13.10.2022	1 279 900,00

3	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-09-16493-A-001P от 02.02.2021г.	10 400 000,00
4	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-10-16493-A-001P от 25.08.2021г.	15 000 000,00
5	СЗ САМОЛЕТ-КОРОВОВО ООО (7725790366/500301001)	Договор займа № ГКС- 452-22 от 13.10.2022	1 160 600,00
6	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СР-ГРУПП" (7731319243/775101001)	Договор займа № СРГ- 352-21 от 23.11.2021	296 866,39
7	ООО "СЗ "НЕКРАСОВКА- ИНВЕСТ"	Договор займа № НИ-43- 21 от 16.04.2021	580 571,82
ИТОГО			28 833 567,01

Проценты по краткосрочным займам

1	ООО "МЕГА-СИТИ"	Договор займа № ДШ-21- 17 от 13.11.2017	39 160,87
2	СЗ ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК ООО (5027294766/502701001)	Договор займа № ГКС- 453-22 от 13.10.2022	67 144,39
3	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-10-16493-A-001P от 25.08.2021г.	150 450,00
4	Инвесторы	Выпуск ценных бумаг 4B02-09-16493-A-001P от 02.02.2021г.	353 392,00
5	СЗ ПРИГОРОД ЛЕСНОЕ ООО	Договор займа № ПЛ-ПЛ- 99-23 от 23.03.2023	59,39
6	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СР-ГРУПП" (7731319243/775101001)	Договор займа № СРГ- 352-21 от 23.11.2021	135 709,16
7	СЗ САМОЛЕТ-КОРОВОВО ООО (7725790366/500301001)	Договор займа № ГКС- 452-22 от 13.10.2022	83 298,01
8	ООО "СЗ "НЕКРАСОВКА- ИНВЕСТ"	Договор займа № НИ-43- 21 от 16.04.2021	432 928,44
ИТОГО			1 262 142,26

Проценты по долгосрочным облигационным займам

1	Выпуск ценных бумаг 4-01- 36522- R от 13.09.2016	Выпуск ценных бумаг 4- 01-36522- R от 13.09.2016	24 804,00
2	Выпуск ценных бумаг 4B02- 11-16493-A-001P от 14.02.2022г.	Выпуск ценных бумаг 4B02-11-16493-A-001P от 14.02.2022г.	967 600,00
3	Выпуск ценных бумаг 4B02- 12-16493-A-001P от 12.07.2022г.	Выпуск ценных бумаг 4B02-12-16493-A-001P от 12.07.2022г.	435 600,00
4	Выпуск ценных бумаг 4B02- 04-16493-A-001P от 04.07.2018 12%	Выпуск ценных бумаг 4B02-04-16493-A-001P от 04.07.2018 12%	920,00
5	Выпуск ценных бумаг 4B02- 05-16493-A-001P от 07.08.2019	Выпуск ценных бумаг 4B02-05-16493-A-001P от 07.08.2019	4 688,95
6	Выпуск ценных бумаг 4B02- 06-16493-A-001P от 09.08.2019	Выпуск ценных бумаг 4B02-06-16493-A-001P от 09.08.2019	7 187,30
ИТОГО			1 440 800,25

Краткосрочные кредиты

1	БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	Договор финансовый № 6069 от 17.10.2023	1 298 861,55
2	БАНК ГПБ (АО) (7744001497/997950001)	Договор финансовый № 2823-011 от 07.09.2023	2 836 895,33
3	БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	Договор финансовый № 5534 от 11.02.2022	2 867 293,89
4	МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001)	Договор финансовый № № 0958/23 от 02.11.2023	325 000,00
5	МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001)	Договор финансовый № № 0958/23 от 02.11.2023	325 000,00
6	МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001)	Договор финансовый № 0876//21 от 07.12.2021	5 970 712,10
7	ПАО РОСБАНК (7730060164/997950001)	Договор финансовый № НО/RRK/00717/23 от 20.02.2023	1 500 000,00
8	Совкомбанк ПАО	Кредитный договор № 2344/КИБ-РКЛ/21 от 26.10.2021	5 000 000,00
9	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО (7725114488/770401001)	Договор финансовый № 233500/0222 от 22.11.2023	420 000,00
10	ПАО СБЕРБАНК (7707083893/773601001)	Договор финансовый № № 380B00PKX от 15.12.2023 от 15.12.2023	1 654 747,13
11	ЭКСПОБАНК АО (7708397772/770801001)	Договор финансовый № 42/23 от 04.04.2023	1 497 881,97
ИТОГО			23 696 391,97

Проценты по краткосрочным кредитам

1	ЭКСПОБАНК АО (7708397772/770801001)	Договор финансовый № 42/23 от 04.04.2023	21 543,93
2	ПАО СБЕРБАНК (7707083893/773601001)	Договор финансовый № № 380B00PKX от 15.12.2023 от 15.12.2023	3 303,00
3	ПАО РОСБАНК (7730060164/997950001)	Договор финансовый № НО/RRK/00717/23 от	4 591,99
4	БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	Договор финансовый № 5534 от 11.02.2022	3 011,26
5	БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	Договор финансовый № 6069 от 17.10.2023	5 822,78
ИТОГО			38 272,96

Долгосрочные кредиты

№ п/п	Наименование организации - контрагента	Вид вложений	Остаток задолженности на 31.12.2023г.
1	АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/775001001)	05AR7K от 28.01.2022	1 000 000,00
2	АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/775001001)	ДОГОВОР № 07RV1K	2 800 000,00
3	АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/775001001)	Договор финансовый № 06J18K от 09.09.2022	1 200 000,00
4	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО (7725114488/770401001)	Договор финансовый № 233500/0222 от 22.11.2023	1740282,82
5	МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001)	Договор финансовый № № 0958/23 от 02.11.2023	649 776,15
6	БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	Договор финансовый № 6054 от от 11.10.2023	33 000 000,00
ИТОГО			40 390 058,97

Проценты по долгосрочным кредитам

1	АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/775001001)	ДОГОВОР № 07RV1K	19 143,73
2	АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/775001001)	Договор финансовый № 06J18K от 09.09.2022	5 745,21
3	АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/775001001)	05AR7K от 28.01.2022	4 606,85
4	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО (7725114488/770401001)	Договор финансовый № 233500/0222 от 22.11.2023	10 653,30
5	БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	Договор финансовый № 6054 от от 11.10.2023	793 772,05
ИТОГО			833 921,14

Кредиторская задолженность

Информация о формировании и движении кредиторской задолженности отражена в разделе 5 табличных Пояснений. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Оценочные обязательства

В отчетном периоде в учете и отчетности Общества:

- резерв под обесценение запасов формируется при наличии признаков
- резерв под обесценение финансовых вложений формируется при наличии признаков
- резерв по сомнительной задолженности формируется при наличии признаков
- резерв под ремонт ОС не формируется
- резерв на оплату предстоящих отпусков формируется

В отчетности Общества отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков.

Резерв на оплату отпусков

Характер обязательства	Резерв на оплату отпусков
Ожидаемый срок исполнения	31.12.2024
Неопределенности в отношении срока исполнения	Существует
Величина на начало отчетного периода	4992
Величина на конец отчетного периода	6 131
Сумма, признанная в отчетном периоде	84680
Сумма, списанная на затраты	(83540)

Обеспечения выданные

В отчетности на 31.12.2023 г. на забалансовом учете в составе обеспечений выданных отражены выданные поручительства, которые составляют 904 217 719 тыс. рублей. В том числе:

АЛЬФА-БАНК АО (7728168971/770801001)	114 474 080
БАНК ВТБ (ПАО) (7702070139/784201001)	54 890 273
БАНК ГПБ (АО) (7744001497/997950001)	57 347 269
БАНК ДОМ.РФ АО (7725038124/770401001)	148 372 469
ВБРР (АО) БАНК (7736153344/997950001)	17 136 391

МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001)	118 290 865
ООО СБЕРЕЖЕНИЯ ПЛЮС (7722270922/770301001)	600 000
ПАО РОСБАНК (7730060164/997950001)	1 000 000
ПАО СБЕРБАНК (7707083893/997950001)	368 040 445
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО (7744000912/997950001)	5 375 000
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО (7725114488/997950001)	1 950 000
САМОЛЕТ ДЕВЕЛОПМЕНТ СЗ ООО (7723844961/502701001)	132 359
СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО (5027240182/502701001)	9 286 563
СОВКОМБАНК ПАО (4401116480/440101001)	6 114 005
УК СВИНЬИН И ПАРТНЕРЫ ООО (7806138649/783901001)	1 208 000
Итого	904 217 719

Выручка

Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов
(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки	% от общей суммы выручки
Вознаграждение за право использования программы для ЭВМ «Samolet.Control»	844 790	12%
Вознаграждение за право использования программы для ЭВМ «Samolet.Home»	883 282	13%
Выручка по договорам поручительства	5 013 569	73%

Расходы по обычной деятельности. Управленческие расходы.

Амортизация НМА	17 644
Амортизация ОС	19 857
Аренда офиса	120
Аудиторские услуги (в том числе аудит в соответствии с МСФО и РСБУ)	34 941
Аутсорсинг ИТ услуг, сервиса печати	93 944
Взносы во внебюджетные фонды, вкл. страхов. от несч. случаев	1 725
Видеоролики в Интернете (OLV)	656
Вознаграждение агента	597
ДМС сроком не менее года с лицензированными медицинскими организациями	991
Информационные, консультационные и прочие аналогичные услуги, Информационная безопасность	178 997
Командировочные расходы	1 344
Коммунальные расходы	1 451
Корпоративный маркетинг	5 028
Малоценное оборудование и запасы	630
Налог на имущество, на землю	1325
Прочие расходы, связанные с персоналом, дополнительные выплаты в пользу персонала	125 827
Расходы на содержание и обеспечение офисов	3761

Нотариальные услуги	7 960
Обучение и подбор персонала	26638
Оплата труда	370 362
Оффлайн мероприятия и спецпроекты	50
Почтовые и курьерские расходы (аренда ячеек, курьеры, оплата абонентского ящика)	6
Предпроектные расходы	1 104
Представительские расходы	3 973
Программное обеспечение, поддержка IT-сервисов, оплата хостингов и доменов	56 550
Прочие административно-хозяйственные расходы	1583
Прочие выплаты в пользу сотрудников (годовые премии)	380 407
Расходы на корпоративные мероприятия ПР	27 474
Расходы на оценку	16 355
Расходы на сайт	24 486
Ремонт ОС	444
Стационарные каналы связи и доступ в интернет	2 885
Страховые взносы	138 584
Суточные, наем жилья, проезд, визы и др.	16 336
Техническое обслуживание оборудования	2 298
Услуги по проверке подрядчиков	2 132
Юридические услуги	40 160
Итого	1 608 625

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы/расходы	Сумма доходов	Сумма расходов
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	410 010,44	51 659,06
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	1 122 018,66	1 122 018,66
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	87,01	87,01
Доходы (расходы), связанные с реализацией нематериальных активов	199,40	199,40
Госпошлины прочие	-	442,96
Отчисления в оценочные резервы	32 210,40	-
Резерв под обесценение фин. вложений	-	1 250 000,00
Курсовые (суммовые) разницы	4 660,85	4 516,69
Корректировка доходов/расходов прошлых периодов	-17 944,98	57 935,37
Материальная помощь работникам ПР	-	183 618,35
Страховые взносы с материальной помощи	-	28 050,00
НДС, не учитываемый в расходах, ПР	-	1 822,15
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3,60	290,32
Реализация ценных бумаг	-	147 741,88
Списание дебиторской задолженности	-	19 132

Прибыли(убытки) прошлых лет	-	1 444,11
Прочие внереализационные доходы (расходы)	10 101,98	60 900,57
Передача доли в УК в виде вклада в имущество	627 000,00	-
Списание расходов по проектам, на давшим результат	-	31 263,70
Вознаграждение членам СД	-	108 000,00
Расходы на организацию выпуска собственных ценных бумаг	-	14 081,79
Расходы на услуги банков	-	556 066,73
Благотворительность, безвозмездная помощь	-	112 039,37
Возврат вклада в имущество	450 000,00	-
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	-	6,00
ИТОГО	2 638 347,35	3 751 317,07

Расходы по налогу на прибыль

В отчетном периоде финансовым результатом хозяйственной деятельности Общества является прибыль в размере 7 667 268 тыс. руб.

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

Общество определило следующие составляющие налога на прибыль для расчета по данным бухгалтерского учета:

- Условный расход/доход

- Постоянный налоговый расход/Постоянный налоговый доход

-Отложенный налоговый актив/Отложенное налоговое обязательство

НПР = +/- Условный расход (доход) +/- разница ПНР и ПНД +/- Изменение ОНА +/- Изменение ОНО.

Отложенный налог на прибыль в размере - 202 412 тыс. руб. сформирован за счёт:

- погашения ОНА по резервам ежегодных отпусков – 227,84 тыс. руб.

- признания ОНА по сайту – 701,78 тыс. руб.

- признания ОНА по курсовым разницам – 48,25 тыс. руб.

- признания ОНО по сайту – 701,78 тыс. руб.

- признания ОНО по товарным знакам – 855,34 тыс. руб.

- признания ОНО по курсовым разницам расчетов в валюте – 227,13 тыс. руб.

- погашения ОНО по основным средствам -52,13 тыс. руб.

- погашения ОНО по курсовым разницам – 26,4 тыс. руб.

Наименование	2022	2023
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1 523 215	1 614 273
Изменение отложенных налоговых активов	(70 136)	(200 707)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(705)	(1 706)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	(1 383 251)	(1 210 176)
Текущий налог на прибыль (ТНП)	(69 123)	(201 684)

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налоговых регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила:

2 016 845 тыс. руб.

Сумма убытка уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период составила:

1 008 422 тыс. руб.

Налоговая база для исчисления налога на прибыль:

1 008 423 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации составила:

201 685 тыс. рублей

Чистые активы на 31.12.2023г. имеют положительное значение, составляют 17 473 552 тыс. рублей. На протяжении трех последовательных отчетных периодов демонстрируют существенный прирост, например, по сравнению с предыдущим отчетным периодом в 1,86 раза.

5. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними приведен в Приложении №1 к Пояснениям.

Бенефициарными владельцами ПАО «ГК Самолет» на 31.12.2023г. являются Кенин Михаил Борисович ИНН 772515297350 и Голубков Павел Аркадьевич ИНН 770703112865.

Виды операций между группами связанных сторон

Наименование компании группы / физического лица	Объем оказанных (+)/полученных (-) услуг тыс. руб.		Наименование	Характер взаимоотношений
	2022г.	2023г.		
СЗ БУХТА ЛЭНД ООО				контролируется, является дочерним обществом
Лицензионный договор №ГКС-11-22 от 10.01.2022г.	4 275	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-395-22 от 01.10.2022г.	27 797	111 190	Предоставление права пользования ПО	
Договор №БЛ-218-21 от 23.07.2021	-150	-120	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства б/н от 05.07.2018	29 768	14 884	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-161а-19 от 30.04.2021	107 804	0	Предоставление поручительства	
Счет от 25.12.2023	0	129	Продажа оборудования	
Соглашение о предоставлении поручительства от 29.09.2022г.	93 575	363 350	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 22.05.2019г.	19 194	19 194	Предоставление поручительства	
Договор на оказание услуг №БЛ-46-19 от 01.01.2019г.	3 110	5 380	Договор оказания услуг	
Оплата по письму третьему лицу	259 697	0		
Решение 9-22 от 23.09.2022	820 000	0	Выплата дивидендов	
Договор займа № Д-4-17 от 15.05.2017	2 527 145	2 416 849	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-КОРОВО"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-201-21 от 06.04.2021	728 391	605 417	Договор займа	
Договор займа № ГКС-452-22 от 13.10.2022	- 1 174 832	-69 066	Договор займа	
Договор займа № КО-КОР-325-23 от 19.12.2023	0	244 873	Договор займа	
Договор оказания услуг № К-20-22 от 31.01.2022	3 190	3 480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор № ГКС-19-22 от 10.01.2022	941	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор № ГКС-399-22 от 01.10.2022	19 575	78 298	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму третьему лицу	126 461	0		
Соглашение о поручительстве от 05.07.2023г.	0	3 555	Предоставление поручительства	

Соглашение о поручительстве от 08.11.2023г.	0	15 249	Предоставление поручительства	
Соглашение о поручительстве от 01.04.2022г.	0	123 725	Предоставление поручительства	
Соглашение о поручительстве от 27.09.2022г.	23 095	87 810	Предоставление поручительства	
Соглашение о поручительстве от 14.10.2022г.	4 329	20 000	Предоставление поручительства	
ДИДЖИТАЛ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Счет от 26.12.2023	0	2 868	Продажа оборудования	
Договор займа ГКС-24-21 ОТ 25.01.2021	878 087	1 516 194	Договор займа	
Договор общехозяйственный № ГКС-61-21 от 21.01.2021	60 538	0	Купля-продажа НМА	
ЖИЛСТРОЙ-МО ООО				контролируется, является дочерним обществом
Счет от 26.12.2023	0	1 447	Продажа оборудования	
Договор займа № Ж-327-21 от 16.04.2021	-12 159		Договор займа	
Договор займа № ГКС-51-18 от 29.06.2018	10 961 602	2 884 494	Договор займа	
МЕГА-СИТИ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-44-19 от 19.06.2019	1 089 466	290 125	Договор займа	
Договор займа № Д-3-17 от 14.09.2017	-813	0	Договор займа	
Договор займа № МС-3-23 от 18.10.2023	0	-898 562	Договор займа	
Договор займа № ДШ-21-17 от 13.11.2017	-14 956	-15 610	Договор займа	
Протокол ВОСУ ООО "Мега-Сити"	3 400 848	1 816 848	Выплата дивидендов	
МЕГАСТРОЙ-МО ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-57-18 от 29.06.2018	1 319 870	336 391	Договор займа	
Договор займа № МГ-648-18 от 20.07.2018	-3 811	-4 800	Договор займа	
Корпоративное решение № 3-23 от 13.12.2023	0	239 714	Вклад в уставный капитал	
ООО "САМОЛЕТ-ПРАЙМ"				контролируется, входит в группу лиц компании
ДОГОВОР ЗАЙМА № ГКС-45-19 от 19.06.2019	51 645	2 295	Договор займа	
РУМЯНЦЕВО-ЭНЕРГО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-96-20 от 20.04.2020	1 110	1254	Договор займа	
САМОЛЕТ ДВЕ СТОЛИЦЫ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-135-19 от 28.11.2019	7 582 280	20 159 560	Договор займа	
Договор займа № ГКС-22-18 от 17.04.2018	98 340	1 430 252	Договор займа	
Договор займа № ГКС-877-21 от 02.12.2021	7 223 782	326 919	Договор займа	
Договор займа № ГКС-878-21 от 02.12.2021	8 319 640	2 248 929	Договор займа	
Договор займа № ГКС-879-21 от 02.12.2021	6 823 044	17 834	Договор займа	
Договор займа № ДС-МАР-62-23 от 19.10.2023	0	-3 097 913	Договор займа	
Договор займа № СДС-ОБЩИЕ-18-23 от 01.06.2023	0	-2188301	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ СЕВЕРО-ЗАПАД ООО				
Договор займа № 46 от 01.10.2019 (13%)	7 381	7 425	Договор займа	
Коммерческий договор № СС3-ЛГВ-58-23 от 01.04.2023	0	2 610	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГКС-81-19 от 29.08.2019	13 419	13500	Договор займа	
САМОЛЕТ ЭНЕРГО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Счет от 26.12.2023	0	219	Продажа оборудования	
САМОЛЕТ-НЕДВИЖИМОСТЬ МСК ООО				контролируется, является дочерним обществом

Протокол о выплате дивидендов	180 000	0	Выплата дивидендов	
Договор займа № Д-3-17 от 16.05.2017	1 134 747	9 624 274	Договор займа	
Договор УПТ № М-200-17 от 30.11.2017 к Договору займа №Д-82-15 от 20.10.2015	-120 000	0	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-КУТУЗОВСКИЙ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-94-18 от 12.11.2018	1 428 944	701 546	Договор займа	
Договор УПТ №Д-786-17 от 30.11.2017 к Договору займа №Б/н от 05.06.2014 (10%)	3 793	3910	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРОГРЕСС ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Протокол о выплате дивидендов	560 000	0	Выплата дивидендов	
Договор займа № Д-8-17 от 20.12.2017	474 067	0	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРОЕКТ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Счет от 26.12.2023	0	6261	Продажа оборудования	
Протокол о выплате дивидендов	45 000	0	Выплата дивидендов	
Договор займа № ГКС-61-18 от 07.08.2018	420 741	3 114 020	Договор займа	
ООО "СЗ "РЕНОВАЦИЯ-МЫТИЩИ"				контролируется, является дочерним обществом
Договор общехозяйственный № СР-ОБЩИЕ-30-23 от 01.04.2023	0	32125	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства от 05.07.2023	0	7156	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 23.08.2022	13 764	38350	Предоставление поручительства	
Договор займа № -1-20 от 27.11.2020	474 205	30 389	Договор займа	
САМОЛЕТ-РЕСУРС ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Протокол о выплате дивидендов	40 000	0	Выплата дивидендов	
Договор займа № ГКС-22-19 от 16.04.2019	5 361	1 201	Договор займа	
САМОЛЕТ-ФОНДЫ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-309-20 от 31.08.2020	33 257	232 509	Договор займа	
СЗ Дружба-Центр ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-50-18 от 29.06.2018	13 792	15 584	Договор займа	
СЗ МИЛВЕРТИН ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-47-18 от 05.07.2018	128 690	132 728	Договор займа	
СЗ НЕКРАСОВКА-ИНВЕСТ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Лицензионный договор №ГКС-13-22 от 10.01.2022	1 026	114	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-400-22 от 01.10.2022	13 899	55595	Предоставление права пользования ПО	
Договор займа № НИ-43-21 от 16.04.2021	-3 637 054	-567 791	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства от 08.07.2021г.	1 389	0	Предоставление поручительства	
Оплата по письму	155 902	0		
Договор займа № ГКС-48-19 от 19.06.2019	171	75039	Договор займа	
Договор на оказание услуг №НИ-28-19 от 01.01.2019	3 110	4 350	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-568-20 от 01.12.2020г.	2 499	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-569-20 от 29.12.2020г.	35 152	9 059	Предоставление поручительства	

СЗ ПРИГОРОД ЛЕСНОЕ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Лицензионный договор №ГКС-14-22 от 10.01.2022	17 699		Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-401-22 от 01.10.2022	36 072	144288	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму	372 624	0		
Договор аренды недвижимого имущества №ГКС-666-21 от 01.04.2021	826	206	Договор аренды	
Договор аренды недвижимого имущества №ГКС-85-19 от 01.07.2019	3 789	3 789	Договор аренды	
Договор займа № ПЛ-ПЛ-99-23 от 23.03.2023	0	-1 379 265	Договор займа	
Договор займа № ПЛ-ПЛ-134-23 от 14.04.2023	0	-575 298	Договор займа	
Договор займа ГКС-21-21 от 29.03.2021	3 873 806	2 663 158	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства от 13.09.2021г.	111 055	27 383	Предоставление поручительства	
Счет от 26.12.2023	0	567	Продажа оборудования	
Соглашение о предоставлении поручительства от 02.11.2023	0	23 896	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 03.04.2023	0	15 158	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 05.07.2023	0	57 015	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.07.2022	4 965	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.10.2022	4 653	5890	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 15.06.2022	71 781	131000	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 29.07.2022	37 704	162588	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.04.2022	9 025	0	Предоставление поручительства	
ПЛ-79-18 от 06.04.2018	3 110	3480	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-574-20 от 11.12.2020г.	42 917	0	Предоставление поручительства	
Соглашение об отступном от 31.12.2019	-21 642	-14 900	Договор займа	
СЗ РЯЗАНОВСКОЕ 1 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Лицензионный договор №ГК-ОБЩИЕ-856-23 от 01.12.2023	0	3569	Предоставление права пользования ПО	
№ ГКС-19-19 от 05.04.2019	67 379	358 952	Договор займа	
Договор займа № ГКС-11-19 от 13.03.2019	27	21	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Оплата по письму	156 464	0		
Договор займа № ГКС-49-18 от 05.07.2018	1 245 831	639 287	Договор займа	
Договор займа № ГКС-91-19 от 23.09.2019	94 590	131 432	Договор займа	
Договор займа № Д-200-18 от 16.04.2018	-12 458	0	Договор займа	
Договор займа № Д-308-18 от 15.06.2018	-72 014	0	Договор займа	
Договор займа № Д-ЛЮБ-34-23 от 08.02.2023	0	-5 458 693	Договор займа	
Договор на оказание услуг Д-125-19 от 01.01.2019	3 110	3 480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор №ГКС-416-22 от 01.10.2022г.	25 727	102915	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-15-22 от 10.01.2022г.	3 677	0	Предоставление права пользования ПО	
Протокол о выплате дивидендов	0	1 450 000	Выплата дивидендов	

Соглашение о предоставлении поручительства от 08.07.2021 г.	83 705	49 544	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 16.11.2021 г.	64 035	68 500	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 11.12.2023 г.	0	1 956	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства №ЛЮБ-5ПК от 15.10.2018	68 191	51 535	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГК-573-20 от 10.12.2020 г.	75 000	56 918	Предоставление поручительства	
СЗ САМОЛЕТ-АЛХИМОВО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Лицензионный договор №ГК-16-22 от 10.01.2022г.	3 591	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГК-394-22 от 01.10.2022г.	19 575	78298	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.04.2022г.	45 374	36300	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.04.2022г.	7 888	7831	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 02.12.2022г.ДП01_400G00CPU	585	7113	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 02.12.2022г.ДП01_400G00CQ7	248	3014	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 05.07.2022г.	7559	7601	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 15.12.2022г.	4 609	98963	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 16.06.2022г.	2 932	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.07.23	0	5209	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 28.06.23	0	27318	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства б/н от 29.05.2023г.	0	2959	Предоставление поручительства	
Оплата по письму	194 242	0		
Договор оказания услуг № СА-138-19 от 01.11.2019	3 110	3 480	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГК-29-18 от 18.05.2018	1 239 376	1 993 583	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства ГК-558-20 от 01.12.2020г.	23 558	3 149	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГК-559а-20 от 01.04.2021г.	27 808	13 190	Предоставление поручительства	
СЗ САМОЛЕТ-ДУДКИНО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор № 52 от 20.01.2021	-118 995	0	Договор займа	
Оплата по письму	71 090	0		
Договор оказания услуг № СДУ-9-22 от 31.01.2022	3 190	3480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор №ГК-17-22 от 10.01.2022	1 283	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГК-397-22 от 01.10.2022	18 036	72144	Предоставление права пользования ПО	
Договор займа № ГК-144-19 от 27.12.2019	346 231	765 989	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства ГК-570а-20 от 24.06.2021г.	41 543	20 601	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГК-570-20 от 04.12.2020г.	6 607	0	Предоставление поручительства	
СЗ САМОЛЕТ-ЕРИНО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-359-20 от 02.10.2020	1 387	37680	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ЗАРЕЧЬЕ ООО				контролируется, является дочерним обществом

Лицензионный договор №ГКС-18-22 от 10.01.2022г.	1539	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-398-22 от 01.10.2022г.	18 036	72144	Предоставление права пользования ПО	
Договор оказания услуг № СЗ-14-22 от 31.01.2022	3 190	3480	Договор оказания услуг	
Договор займа № СЗ-ЗАР-100-23 от 20.07.2023	0	1 004 050	Договор займа	
Оплата по письму	45 454	0		
Договор займа № ГКС-53-18 от 29.06.2018	210 824	510 601	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства от 15.11.2022г.	7 873	61 140	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-572-20 от 25.12.2020г.	70 155	37 192	Предоставление поручительства	
СЗ САМОЛЕТ-КАЛИНОВКА ООО				контролируется, является дочерним обществом
Соглашение о предоставлении поручительства от 10.05.2023	0	39453	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 13.02.2023	0	68581	Предоставление поручительства	
Лицензионный договор №ГК-ОБЩИЕ-855-23 от 01.12.2023г.	0	3569	Предоставление права пользования ПО	
Договор займа № ГКС-225-20 от 16.07.2020	309 122	384 756	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-МОЛЖАНИНОВО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-433-21 от 07.07.2021	746 268	792 848	Договор займа	
Договор оказания услуг № СМЖ-61-22 от 01.04.2022	2 610	3480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор №ГКС-20-22 от 10.01.2022	941	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-438-22 от 01.10.2022	19 575	78298	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму	3 866	0		
Соглашение о предоставлении поручительства от 25.10.2023г.		38508	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 21.09.2023г.	0	2609	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 10.11.2022г.	6 482	38893	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 13.10.2022г.	15 489	72996	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 29.07.2021г.	134 357	141 550	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГКС-46-18 от 05.07.2018	247 663	168 788	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-МЫТИЩИ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-60-18 от 07.08.2018	57 606	24 278	Договор займа	
Договор займа № 20 от 25.03.2021	609 629	968 733	Договор займа	
Договор займа № СМ-МЫТ-31-23 от 22.02.2023	0	8 041 262	Договор займа	
Протокол о выплате дивидендов	0	2 510 905	Выплата дивидендов	
Оплата по письму	169 220	0		
Лицензионный договор №ГКС-21-22 от 10.01.2022г.	1 967	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-428-22 от 01.10.2022г.	25 729	102915	Предоставление права пользования ПО	
Договор оказания услуг. № СМ-18-22 от 31.01.2022	3 190	3480	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства от 05.07.2023г.	0	38505	Предоставление поручительства	

Соглашение о предоставлении поручительства от 07.09.2022г.	44 493	140000	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-400-21 от 25.05.2021г.	65 901	25 261	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 10.08.2021г.	94 441	102 762	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 25.12.2023г.	0	1 524	Предоставление поручительства	
Счет от 26.12.2023	0	1 126	Продажа оборудования	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-571-20 от 29.12.2020г.	51 556	14 666	Предоставление поручительства	
СЗ САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО ООО				контролируется, является дочерним обществом
Лицензионный договор №ГКС-22-22 от 10.01.2022г.	4 104	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-413-22 от 01.10.2022г.	27 797	111190	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму	201 012	0		
Договор займа № ГК-ПУТ-646-23 от 24.10.2023	0	2918789	Договор займа	
Договор займа № ПУ-ПУТ-157-23 от 06.09.2023	0	-562044	Договор займа	
Договор займа № ГКС-18-21 от 02.03.2021	1 891 767	933 068	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства от 18.10.2021г.	16 815	0	Предоставление поручительства	
Договор на оказание услуг №СПу-108-19 от 01.01.2019	3 110	3 480	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства от 31.08.2022г.	57 928	104413	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 05.07.2018г.	35 936	17 968	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.07.2021г.	14 626	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 24.08.2021г.	38 457	0	Предоставление поручительства	
Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "Самолет-Сабурово-1"				контролируется, является дочерним обществом
Соглашение о перемене лица	5 220	0		
Договор займа № ГКС-573-21 от 30.08.2021	224 758	783944	Договор займа	
САМОЛЕТ ПЛЮС ООО				контролируется, является дочерним обществом
Соглашение о новации долга	15 255	2025	Договор займа	
Договор займа от 02.07.2021	26	27	Договор займа	
Договор займа № ГКС-494-21 от 30.07.2021	1 822 719	4 447 734	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО ООО				контролируется, является дочерним обществом
Дивиденды к получению	1 000 000	2 580 000	Выплата дивидендов	
Договор займа № ГКС-101-19 от 30.09.2019	2 066 541	1 651 178	Договор займа	
Договор займа № ГКС-52-18 от 29.06.2018	2 537 995	275 297	Договор займа	
Договор займа № СТ-206-22 от 02.09.2022	-737 390	-5530479	Договор займа	
Договор займа № ТО-ОБЩИЕ-288-23 от 09.10.2023	0	-13 145 661	Договор займа	
Оплата по письму	4 445	0		
Лицензионный договор №ГКС-28-22 от 10.01.2022г.	3 762	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-414-22 от 01.10.2022г.	27 797	111190	Предоставление права пользования ПО	
Договор на оказание услуг №СТ-60-19 от 01.01.2019	3 110	3 480	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства от 28.12.2022г.	1 359	124000	Предоставление поручительства	

Соглашение о предоставлении поручительства ГК-160-19 от 01.12.2020	5 227	5 180	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 05.10.2021г.	50 000	24 795	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГК-560-20 от 01.12.2020	15 041	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 10.07.2018г.	30 267	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 28.11.2018г.	30 257	37 822	Предоставление поручительства	
СЗ САМОЛЕТ-ЮРЛОВО ООО				контролируется, является дочерним обществом
Лицензионный договор №ГКС-23-22 от 10.01.2022г.	760	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-477-22 от 01.11.2022г.	7 139	42833	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму		0		
Договор оказания услуг № СЮ-53-22 от 01.04.2022	2 610	3480	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства от 19.07.2022г.	40 267	88538	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 28.12.2022г.	657	59912	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 26.10.2023г.	0	10009	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 27.02.2023г.	0	8438	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГК-143-19 от 27.12.2019	1 122 927	233 343	Договор займа	
СЗ САНИНО 1 ООО				
ДОГОВОР ЗАЙМА № ГК-18-19 от 05.04.2019	935 128	603 831	Договор займа	
Договор займа № СЗС-НВ-2-23 от 13.01.2023	0	-812 153	Договор займа	
Договор займа № ГК-9-19 от 05.03.2019	14 821	0	Договор займа	
Договор оказания услуг. № СЗС-11-22 от 31.01.2022	3 190	3480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор №ГКС-24-22 от 01.02.2021г.	2 480	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-427-22 от 01.10.2022г.	19 575	78298	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства (2 оч) от 01.10.2023г.	0	1560	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.06.2023г.	0	35269	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.04.2023г.	0	1945	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства (4.2 оч) от 01.10.2023г.	0	11636	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 29.12.2022г.	82	10000	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 18.11.2022г.	8 894	73781	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 18.07.2022г.	32 182	70338	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства 1.1 от 01.08.2022г.	4 198	4967	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства 1.2 от 01.08.2022г.	3 986	4716	Предоставление поручительства	
По счету	65	0	продажа ноутбука	
Оплата по письму	180 900	0		
Соглашение о предоставлении поручительства от 08.10.2021г.	39 519	19 597	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 06.12.2021г.	50 596	25 090	Предоставление поручительства	

Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-561-20 от 01.12.2020г.	0		Предоставление поручительства	
ООО "СЗ "ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-221-21 от 08.04.2021	948 099	1 031 168	Договор займа	
Договор займа № ГКС-453-22 от 13.10.2022	-1 287 136	-59908	Договор займа	
Договор оказания услуг № ПП-15-22 от 31.01.2022	3 190	3480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор № ГКС-26-22 от 10.01.2022	2 223	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор № ГКС-415-22 от 01.10.2022	36 072	144288	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.10.2022	5 627	26000	Предоставление поручительства	
Оплата по письму	259 402	0		
Соглашение о предоставлении поручительства от 03.07.2023	0	3498	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 15.09.2023	0	28118	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 19.01.2023	0	8489	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 27.09.2022	27 341	103953	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.12.2021	102 304	99 502	Предоставление поручительства	
СЗ СР-ГРУПП ООО				контролируется, является дочерним обществом
Решение о выплате дивидендов	556 806	0		
Договор займа № ГКС-82-19 от 02.09.2019	3 237 433	1 324 766	Договор займа	
Договор займа № ГКС-92-19 от 23.09.2019	1 206 881	3 903 697	Договор займа	
Договор займа № СРГ-352-21 от 23.11.2021	-83 831	-42 180	Договор займа	
Договор на оказание услуг №СРГ-49-19 от 01.01.2019	3 110	3 480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор №ГКС-25-22 от 01.02.2021г.	6 327	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-426-22 от 01.10.2022г.	19 575	78298	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму	119 180	0		
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.12.2022г.	10 548	124200	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 17.10.2022г.	14 575	87589	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-566-20 от 01.12.2020г.	34 192	0	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.10.2021г.	96 026	111 830	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-567-20 от 01.12.2020г.	6 904	0	Предоставление поручительства	
СИТИСТРОЙ-МО ООО				контролируется, является дочерним обществом
Соглашение (прочее) № б/н от 15.12.2021	0	31254	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГКС-58-18 от 29.06.2018	1 813 536	1 133 515	Договор займа	
Решение о выплате дивидендов	60 000	0		
САМОЛЕТ ПЛЮС ГАРАНТИЯ ООО				
Договор займа № ГКС-849-21 от 19.11.2021	253 057	50 317	Договор займа	
СПБ Реновация ООО				
Договор займа № ГКС-50-19 от 20.06.2019	203 409	102 341	Договор займа	
Договор СПБР-396-20 от 09.10.2020	2 901	600	Договор оказания услуг	

Коммерческий договор № СПБР-ОБС-254-23 от 01.04.2023	0	2 610	Договор оказания услуг	
Договор на передачу прав на товарный знак № СПБР-412-20 от 09.10.2020	200	0	Договор оказания услуг	
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ДМ АПАРТМЕНТС ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Лицензионный договор №ГКС-12-22 от 10.01.2022г.	1 197	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор №ГКС-396-22 от 01.10.2022г.	10 822	43286	Предоставление права пользования ПО	
Оплата по письму	14 045	0		
ДМА-15-20 от 01.01.2020	3 110	3 480	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства ГКС-159-19 от 01.12.2020г.	63 960	42 582	Предоставление поручительства	
СР-СТРОЙ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-90-19 от 23.09.2019	1 407 182	1 387 177	Договор займа	
СР-ТЕПЛО ООО				
Договор займа № ГКС-140-19 от 13.12.2019	1 120	1 340	Договор займа	
СТРОЙ-ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Решение о выплате дивидендов	50 000	0		
Договор займа № ГКС-56-18 от 29.06.2018	152 309	79 172	Договор займа	
СТРОЙКОНСАЛТ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-93-19 от 23.09.2019	4 467	8 913	Договор займа	
Договор о переводе долга	250	0	Договор оказания услуг	
ООО "САМОЛЕТ-СЕРВИС"				
Договор управления МКД №ЛБ-1 от 01.06.2018	-425	-481	Договор оказания услуг	
Договор управления МКД №ЛБ-2 от 01.06.2018	-363	-447	Договор оказания услуг	
Договор управления МКД №ЛБ-4 от 01.06.2018	-261	-358	Договор оказания услуг	
Договор управления МКД №ПШ-3 от 01.06.2018	-346	-529	Договор оказания услуг	
Договор УК № СС-534-21 от 01.12.2021	215	125	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГКС-48-18 от 29.06.2018	22 585	156 931	Договор займа	
ООО "С-ТЕЛЕКОМ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Протокол о вносе в имущество	33 019	0	Внос в имущество	
Договор займа № ГКС-517-21 от 06.08.2021	3 256	0	Договор займа	
ООО "САМОЛЕТ-РЕГИОНЫ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-574-21 от 30.08.2021	11 124 252	10 491 268	Договор займа	
ООО "САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Решение о вкладе	0	7000000	Вклад в имущество	
Договор общехозяйственный № СР3-52-22 от 31.10.2022	-1 381	-12936	Агентский договор	
Договор займа № ГКС-412-22 от 15.09.2022	1 013	135	Договор займа	
Договор займа № ГКС-397-21 от 02.06.2021	2 188 069	3299135	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-БОГДАНОВСКИЙ ЛЕС"				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о перемене лица в обязательстве	5 897	0	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства от 18.10.23	0	63343	Предоставление поручительства	

Лицензионный договор №ГК-ОБЩИЕ-859-23 от 01.12.2023	0	3 569	Предоставление права пользования ПО	
Договор займа № ГК-430-21 от 08.07.2021	115 855	359 929	Договор займа	контролируется, входит в группу лиц компании
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ПОЙМА"				
Соглашение о перемене лица в обязательстве	3 500	8230	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГК-432-21 от 08.07.2021	101 784	203158	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ОЛИМП"				контролируется, входит в группу лиц компании
Агентский договор от 25.12.2020	19 622	0	Агентский договор	
Договор общехозяйственный № СОЛ-ОБЩИЕ-105-23 от 01.04.2023	0	32 125	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства от 27.07.2023	0	21 263	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 27.07.23	0	23 899	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 31.10.2022	9 813	57768	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГК-866-21 от 09.12.2021	183 484	336847	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ДМИТРОВ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 28.02.2023	0	57830	Предоставление поручительства	
Договор общехозяйственный № СЕЛ-ОБЩИЕ-82-23 от 01.05.2023	0	12010	Предоставление права пользования ПО	
Коммерческий договор № СЕЛ-ОБЩИЕ-87-23 от 27.04.2023	0	2610	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГК-429-21 от 08.07.2021	201 102	392 633	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ЛАЙКОВО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор общехозяйственный № ЛК-ОБЩИЕ-39-23 от 01.04.2023	0	32125	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.04.2022г.	143 151	190000	Предоставление поручительства	
Договор займа № СЛ 31-08-2022	-2 068 425	-270000	Договор займа	
Договор займа № ГК-399-21 от 22.06.2021	1 409 220	134 574	Договор займа	
САМОЛЕТ-КВАРТАЛ ЗАПАДНЫЙ СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 09N61RP001 от 24.11.22	3 019	29000	Предоставление поручительства	
Лицензионный договор №ГК-ОБЩИЕ-857-23 от 01.12.2023	0	3569	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о поручительстве от 24.11.2022 07GP1P001	18 011	173000	Предоставление поручительства	
Договор займа № б/н от 28.07.2021	711 223	160 988	Договор займа	
САМОЛЕТ-МСК ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Решение о выплате дивидендов	0	199980	Получение дивидендов	
Договор займа № ГК-СИН-249-23 от 01.06.2023	0	4589454	Договор займа	
Согл. о замене лица от 11.05.2022	495	0	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГК-572-21 от 30.08.2021	1 631 268	1969701	Договор займа	
ООО "САМОЛЕТ-РЕЗЕРВ-6"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-659-21 от 20.09.2021	845 103	1159	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ХИМКИ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-660-21 от 20.09.2021	459	134607	Договор займа	

ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ЖИЛИНО"				контролируется, входит в группу лиц компании
Решение о вкладе	0	1120	Вклад в имущество	
Договор оказания услуг № СЖ-10-22 от 31.01.2022	3 190	3480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор № ГКС-27-22 от 10.01.2022	760	0	Предоставление права пользования ПО	
Лицензионный договор № ГКС-476-22 от 01.11.2022	7 139	42833	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о перемене лица	1 800	0	Договор оказания услуг	
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.11.2023г.	0	6486	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 30.11.2023г.	0	4189	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.10.2022г.	3 355	15500	Предоставление поручительства	
Соглашение о предоставлении поручительства от 09.08.2022г.	25 144	85949	Предоставление поручительства	
Оплата по письму	7 731	0		
Договор займа № СЖ-ЕГП-252-23 от 03.11.2023	0	735786	Договор займа	
Договор займа № ГКС-314-21 от 26.05.2021	1 487 229	143 540	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-БАЛАШИХА"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-280-21 от 10.05.2021	674	510	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-САБУРОВО"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-398-21 от 22.06.2021	15 176	783944	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-РЕНОВАЦИЯ 1"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-496-21 от 30.07.2021	636 331	385 320	Договор займа	
САМОЛЕТ ОБРАЗОВАНИЕ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-745-21 от 11.10.2021	538	142576	Договор займа	
САМОЛЕТ-ГОСТЕПРИИМСТВО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-578-23 от 25.10.2023	0	231649	Договор займа	
Договор займа № ГКС-746-21 от 11.10.2021	724 026	451891	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ЛАВРИКИ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Коммерческий договор № ЛВР-ЛАВ-44-23 от 01.04.2023	0	2610	Договор оказания услуг	
Договор займа № ГКС-661-21 от 20.09.2021	12	0	Договор займа	
Договор займа № ГКС-667-21 от 20.09.2021	37 949	4788	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ТАЛЛИНСКОЕ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-503-21 от 02.08.2021	67 485	31 507	Договор займа	
ООО "ГРАВИОН-ПРОЕКТ"				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-845-21 от 19.11.2021	264 209	102 555	Договор займа	
ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ЮГ"				
Договор займа № ГКС-805-21 от 01.11.2021	296	49	Договор займа	
ПРЕМИУМ-СТРОЙ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-378-22 от 24.08.2022	271	12418	Договор займа	
САМОЛЕТ УК ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС 23-09-2022 от 01.11.2022	6 042	85	Договор займа	
СЗ РЕНОВАЦИЯ-БАЛАШИХА ООО				контролируется, является дочерним обществом

Лицензионный договор №ГК-ОБЩИЕ-858-23 от 01.12.2023	0	3569	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о поручительстве от 05.07.2023	0	64701	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГК-846-21 от 19.11.2021	62 048	151088	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ВЕРЕЙСКАЯ АО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор оказания услуг № МСЭ-24-22 от 01.04.2022	2 610	3480	Договор оказания услуг	
Лицензионный договор №ГК-478-22 от 01.11.2022г.	7 139	42833	Предоставление права пользования ПО	
ИНПУТ ЛАБ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-48-22 от 27.01.2022	286 497	320818	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПЯТНИЦКИЕ КВАРТАЛЫ СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-62-22 от 02.02.2022	9 166	38619	Договор займа	
Соглашение о предоставлении поручительства от 26.12.2022	263	1717885	Предоставление поручительства	
САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-1 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-59-22 от 26.01.2022	15 035	23499	Договор займа	
Соглашение о замене стороны в агентском договоре	1 500	0	Договор оказания услуг	
ЧМЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-60-22 от 26.01.2022	221	27	Договор займа	
ПРОЕКТ-СТРОЙ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-61-22 от 26.01.2022	32 762	36581	Договор займа	
СФЕРА ПРО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-103-22 от 18.02.2022	18 869	164580	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 1 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Лицензионный договор №ГК-ОБЩИЕ-860-23 от 01.12.2023	0	3569	Предоставление права пользования ПО	
Соглашение о предоставлении поручительства от 01.10.23	0	74142	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГК-65-22 от 03.02.2022	263 773	1184378	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 2 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-66-22 от 03.02.2022	645	1524	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 3 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-67-22 от 03.02.2022	3 017	1845	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 4 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-68-22 от 03.02.2022	1 332	2835	Договор займа	
ПЕРЕДНИЙ КРАЙ АО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-178-22 от 12.04.2022	61 828	11651	Договор займа	
САМОЛЕТ-ЭНЕРГОСЕРВИС ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-104-22 от 18.02.2022	24 184	20688	Договор займа	
САМОЛЕТ-ЗАГОРОДНАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о перемене лица	0	1122019	Перевод долга	
Договор займа № ГК-133-22 от 04.03.2022	15 042	262982	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ОСТРОВ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании

Соглашение о предоставлении поручительства от 28.06.2023	0	27538	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГКС-455-22 от 12.10.2022	816	83559	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ИСТРА ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 14.12.23	0	1634	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГКС-363-22 от 15.08.2022	6 348	107536	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ПУШКИНО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 20.12.23	0	2264	Предоставление поручительства	
Договор займа № ГКС-362-22 от 15.08.2022	6 096	157478	Договор займа	
САМОЛЕТ ПАУЭР ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ПЭ-ОБЩИЕ-1-23 от 25.12.2023	0	-780479	Договор займа	
Договор займа № ГКС-361-22 от 15.08.2022	678	1062	Договор займа	
Вклад в имущество	248 887	0	Вклад в имущество	
САМОЛЕТ-ЗАКУПКИ ООО				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГКС-472-22 от 24.10.2022	1 651	105386	Договор займа	
Оплата по письму	1 446	0		
САМОЛЕТ-КОРОЛЕВ СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-465-22 от 20.10.2022	3 279	27903	Договор займа	
САМОЛЕТ-РАМЕНСКОЕ СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-466-22 от 20.10.2022	153	6401	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-НАРО-ФОМИНСК ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-464-22 от 20.10.2022	203	21160	Договор займа	
САМОЛЕТ-ЗАВИДОВО СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-510-22 от 14.11.2022	102	121285	Договор займа	
САМОЛЕТ-АРЕНДА ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-549-22 от 05.12.2022	202	390	Договор займа	
СЗ САМОЛЕТ-ПОЯРКОВО ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГКС-87-20 от 13.04.2020	505 356	87502	Договор займа	
ГК МИЦ ООО УК				контролируется, является дочерним обществом
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-953-23 от 20.12.2023	0	87279	Договор займа	
МИЦ-МИЦ СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 22.12.23	0	10649	Предоставление поручительства	
ПРЕДПРОЕКТ-12 СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-984-23 от 26.12.2023	0	50	Договор займа	
СЕРЕДНЕВО СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 20.10.2023г.	0	88066	Предоставление поручительства	
ОКТЯБРЬСКАЯ СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 20.10.2023г.	0	14249	Предоставление поручительства	
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК МИЦ-6 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 29.11.2023г.	0	22512	Предоставление поручительства	

ДУДКИНО СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 20.10.2023г.	0	46675	Предоставление поручительства	
ПРЕДПРОЕКТ-13 СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-985-23 от 26.12.2023	0	50	Договор займа	
ПРЕДПРОЕКТ-6 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-21-23 от 30.01.2023	0	5834	Договор займа	
РЕЗЕРВ-11 СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-983-23 от 26.12.2023	0	50	Договор займа	
РЕЗЕРВ-12 СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-987-23 от 27.12.2023	0	50	Договор займа	
РЕЗЕРВ-13 СЗ ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-989-23 от 27.12.2023	0	50	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-10 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-428-23 от 28.07.2023	0	240	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-11 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-429-23 от 28.07.2023	0	240	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-7 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-22-23 от 30.01.2023	0	117960	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-8 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-306-23 от 05.06.2023	0	11972	Договор займа	
САМОЛЕТ-ПРЕДПРОЕКТ-9 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-307-23 от 05.06.2023	0	1177	Договор займа	
СЗ ПРОЕКТ-С-27 ООО				контролируется, входит в группу лиц компании
Договор займа № ГК-ОБЩИЕ-815-23 от 20.11.2023	0	153632	Договор займа	
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЗАРЕЧЬЕ АО				контролируется, входит в группу лиц компании
Соглашение о предоставлении поручительства от 21.12.23	0	14173	Предоставление поручительства	

Ценообразование по сделкам между связанными сторонами основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат.
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ исполнителя, а также объема поставленных товаров, оказываемых услуг

Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации, тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):

Должность	Основной управленческий персонал (ОУП) - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
-----------	---

Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за отчетный период	245 978,8
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	19 160,8
Денежные компенсации за неиспользованный отпуск в отчетном периоде	0,00
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	НДФЛ 39 711,8
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	Страховые взносы 40 829,9
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	Добровольное медицинское страхование
Оплата организацией коммунальных услуг	-
И т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):	
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного фонда), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсии	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-
Долгосрочные вознаграждения	Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены

Долгосрочные и иные вознаграждения ОУП (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) отсутствуют.

6. Условные активы и обязательства

На 31.12.2023 условные активы отсутствуют.

На отчетную дату условные обязательства отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. имеются судебные споры с участием Общества:

- Истец СТРАХОВОЕ АО "РЕСО-ГАРАНТИЯ" ИНН: 7710045520 ОГРН: 1027700042413

№ А41-104172/2023 от 08.12.2023 г. О возмещении вреда, начальная сумма 37, 33 тыс. руб.;

- Истец ИП Широко В.М.

№ А07-19764/2023 от 21.06.23г. О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам возмездного оказания услуг начальная сумма 620, 38 тыс. руб.;

- Третье лицо ПАО "ГК "Самолет" ОГРН: 1187746590283, Истец Ващенко Павел Юрьевич, Ответчик ООО «СЗ «СПБ Реновация-Красный Кирпичник» ОГРН: 1207800092708

№ 2-5053/2023 ~ М-4047/2023 от 29.11.2023г. Отношения, связанные с защитой прав.

Ввиду незначительности размера обязательств, Общество не создает резерв.

Обществу не известно о требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время.

7. Информация о возможности привлечения дополнительных денежных средств

По состоянию на 31.12.2023 имеется следующая информация:

Название вопроса	На 31.12.2023, тыс. руб.
суммы открытых Обществом, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО (7725114488/770401001): Договор № 233500/0222 от 22.11.2023, сумма 8 259 717 тыс. руб.; МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001) Договор № 0958/23 от 02.11.2023 сумма 650 224 тыс. руб.; ПАО СБЕРБАНК (7707083893/773601001) Договор № 380B00PKX от 15.12.2023 сумма 24 655 453 тыс. руб.
величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	Нет
полученные Обществом поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием сумм денежных средств, которые можно привлечь;	Нет
суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.	Нет
средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	Нет

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и должны быть раскрыты в Пояснениях к бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98, происходили и заключались в следующем:

- 09.02.2024г состоялся выпуск ценных бумаг 4B02-13-16493-A-001P в количестве облигаций 24 500 000 штук номиналом 1 тыс. руб.;
- 26.02.2024г. - покупка 100% доли в уставном капитале СИСТЕМА ООО КБ (7705003797/773001001);
- государственная регистрация в ЕГРЮЛ 07.03.2024г нового генерального директора Иваненко Андрея Владимировича;

Выплат и получений дивидендов (решений на выплату, получение) в период с 31.12.2023 по дату подписания годовой бухгалтерской отчетности не производилось.

9. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

События, связанные с проведением Специальной военной операции на Украине, возникшие в феврале 2022 года и продолжающиеся по настоящее время, могут оказать влияние на финансовые показатели деятельности. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к долгосрочному прогнозированию. Основываясь на рассмотрении текущих планов и доступа к финансовым ресурсам руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, поскольку изменения курсов иностранных валют по отношению к рублю и ключевой ставки не оказывают прямого влияния на финансовое положение Общества, сохраняется стабильный спрос на объекты создаваемой недвижимости. Оцениваем влияния указанных выше событий как не ухудшающие финансовое положение.

10. Факты, свидетельствующие о прекращаемой деятельности

Общество не приостанавливает свою деятельность и не собирается прекращать какую-либо деятельность. На 31.12.2023 отсутствуют факты, свидетельствующие о прекращаемой деятельности, которые следует раскрыть согласно Приказу Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02.

11. Информация о существенных фактах

По состоянию на 31.12.2023 года Организация является эмитентом ценных бумаг. На конец 2023 года в обращении находится 61 579 358 обыкновенных бездокументарных именных акций. Базовая прибыль на акцию составляет 124,58 руб.

12. Участие в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

Информация, которую следует раскрыть согласно Приказу Минфина РФ от 24.11.2003 N105н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03", отсутствует.

13. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

Отсутствуют.

13.1 Изменения в отчетности, связанные с изменениями в Учетной политике

Изменение Учетной политики оказали влияние на изменение следующих показателей.

«Бухгалтерский
баланс», тыс.
руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022г. до корректировки	Сумма корректировки	На 31.12.2022г. после корректировки	На 31.12.2021г. до корректировки	Сумма корректировки	На 31.12.2021г. после корректировки
Незавершенное производство	12 103	0	312 612	312 612	0	154 431	154 431
Итого по строке Запасы	1 210	34 552	312 612	347 164	11 400	154 431	165 831
Расходы будущих периодов	12 603	381 320	- 312 612	68 708	263 303	- 154 431	108 872
Итого по строке Прочие оборотные активы	1 260	384 339	- 312 612	71 726	263 897	- 154 431	109 466

14. Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность (прошлых периодов) ретроспективным способом

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности ошибки не выявлены.

15. Информация о государственной помощи.

Государственная помощь Обществом в отчетном периоде не получалась.

16. Информация по сегментам

Основным видом деятельности является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления — основной вид деятельности (ОКВЭД 70.22), выручка по основному виду деятельности составила 6 841 987 тыс. руб., что составляет 100 % от общего объема выручки Общества.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

Генеральный директор

28.03.2024г.



Иваненко А.В.