

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Большой Гостиный Двор» за 2024 год**

Общая информация по организации

Полное фирменное наименование Общества - Акционерное Общество «Большой Гостиный Двор».

Сокращенное фирменное наименование Общества – АО «Большой Гостиный Двор».

Место нахождения – Россия, 119186, Санкт-Петербург, Невский пр., д.35

Номера контактных телефонов:

Справочная служба – (812) 630-54-08

Факс – 630-01-22

Адрес электронной почты – BGD@Gostiny.dv.ru

Сведения о государственной регистрации

АО "Большой Гостиный Двор" зарегистрировано решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга № 6316 от 11.02.1994г., свидетельство о государственной регистрации № 4388 от 11.02.1994 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1027809194621

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН: 7830001892

Основной вид деятельности Общества: Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах, ОКВЭД 47.19

Среднегодовая численность работников - 305 человек

Основные сведения о ценных бумагах, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг:

Вид: акции

Категория: обыкновенные

Количество размещенных ценных бумаг: 2 435 362 штук

Номинальная стоимость одной обыкновенной акции: 0,50 рублей

Изменения в Устав АО «Большой Гостинный двор» зарегистрированы за ГРН № 6197848575061 от 30.08.2019.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет: 1 217 681,00 (Один миллион двести семнадцать тысяч шестьсот восемьдесят один) рублей.

В отчетном периоде размещение ценных бумаг не осуществлялось.

Вышшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решений вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

Единоличный исполнительный орган АО «Большой Гостинный двор» - Генеральный директор:

В 2024 - Оганин Арсен Иванович возложил полномочия с 19.12.2023 основании Протокол от 15.12.2023 г.

Лист записи в ЕГРЮЛ выдан МИФНС № 15 по СПб от 28.12.2023 г.

Члены Совета Директоров Общества:

Коршунова Елена Владимировна – Председатель Совета Директоров

Кузьменко Семен Дмитриевич

Шайхайдаров Камилъ Сабинович

Чабаровская Юлия Михайловна до 15.05.2024

Волков Алексей Александрович с 16.05.2024

Заозерский Александрович

Иванов Владимир Александрович

Беслеков Сослан Олегович

Бенефициарный владелец – Устаев Алексей Якубович.

Сведения о наличии разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

1. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Правительства Санкт-Петербурга**.
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **Регистрационный № 78РП00008803**.
Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Розничная продажа алкогольной продукции**
Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **04.10.2018**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **03.10.2025**
2. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Комитет по здравоохранению Правительства Санкт-Петербурга**.
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **Регистрационный №78-01-005904, бланк серия ЛО-1, № 004015**
Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **на осуществление медицинской деятельности**
Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **06.07.2015**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**
3. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Комитет по образованию Правительства Санкт-Петербурга**
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **Регистрационный № 3920, бланк серия 78Л03, № 0002731**
Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **на осуществление образовательной деятельности**
Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **31.07.2019**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**
4. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Правительства Санкт-Петербурга**
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **Регистрационный № 78РП00002489**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Розничная продажа алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания**
Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **07.02.2018**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **06.02.2025**

Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Научно-техническая деятельность (как деятельность, направленная на получение, применение новых знаний для решения технологических, инженерных, экономических, социальных, гуманитарных и иных проблем, обеспечения функционирования науки, техники и производства как единой системы) эмитентом не осуществляется. В отношении объектов интеллектуальной собственности Российской агентством по патентам и товарным знакам 15 сентября 2000 г. выдано свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №194113 в отношении указанных в свидетельстве товаров (услуг). Приоритет от 07.09.1998 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам 24 декабря 2007 г. продлен срок действия регистрации товарного знака (знака обслуживания) №194113. Дата, до которой продлен срок действия регистрации: 07.09.2018 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности (Роспатент) 15.01.2018 г. срок действия исключительного права на товарный знак (знак обслуживания) №194113 продлен до 07.09.2028г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам 13 мая 2008 г. Срок выдано свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №384715. Приоритет товарного знака 13 мая 2008 г. Срок действия регистрации истекает 13.05.2018г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности (Роспатент) 14.12.2017 г. срок действия исключительного права на товарный знак (знак обслуживания) №384715 продлен до 13.05.2028 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам 09 марта 2010 г. выдано свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №402919. Приоритет товарного знака 13 мая 2008 г. Срок действия регистрации истекает 13.05.2018 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности (Роспатент) 14.12.2017 г. срок действия исключительного права на товарный знак (знак обслуживания) №402919 продлен до 13.05.2028 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности 06 июня 2017 г. выдано свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №618982. Приоритет товарного знака 09 июня 2016 г. Срок действия регистрации истекает 09.06.2026 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности 05 июля 2017 г. выдано свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №579651. Приоритет товарного знака 22 декабря 2014 г. Срок действия регистрации истекает 22.12.2024 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности 21 февраля 2018 г. выдано свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №645763. Приоритет товарного знака 09 июня 2016 г. Срок

действия регистрации истекает 09.06.2026 г. Политика эмитента в сфере интеллектуальной собственности состоит в соблюдении действующего законодательства, регулирующего отношения, связанные с использованием объектов интеллектуальной собственности. В настоящее время факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия свидетельств о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, эмитенту не известны. Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) «Альбикокко» № 976751 от 01.11.2023 г., срок действия по 30.12.2032 г.

Информация о регистродержателе и аудиторе

Ведение реестра осуществляет АО "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т." (ОГРН 1027739216757, лицензия Банка России от 03.12.2002 № 045-13976-000001);

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «НЕВА-КОНСАЛТ», находящееся по адресу: 194044, Санкт-Петербург, Пироговская наб., 5/2, литер А, 78-Н (Ч.П. 313 кабинет № 6 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НЕВА-КОНСАЛТ» ОГРН 1027809186811 ИНН 7806038771 КПП 7802010010 Членство в СРО: член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основные правила ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике

- 1.1. АО «Большой Гостиный Двор» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1с Бухгалтерия 8» редакция 3.0
- 1.2. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 24 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций»), в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ 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.
- 1.3. На основании ст.12 Закона № 402-ФЗ денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации.
- 1.4. В соответствии с п.25 Положения № 34н, Общество ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках.

2.1 Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранный учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2 Учет основных средств осуществлялся в соответствии с требованиями ФБУ 6/2020 «Учет основных средств» и ФБУ 26/2020 "Капитальные вложения" Утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным в п.4 ФБУ 6/2020 «Основные средства» и стоимостью более 100 тыс. руб., принимаются к учету по их первоначальной стоимости. Независимо от стоимости, в качестве основных средств принимаются к учету такие объекты основных средств, как здания, сооружения, земельные участки, транспортные средства.

Организация не производит переоценку находящихся на ее балансе основных производственных фондов.

Понижающие и повышающие коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений не применяются.

Амортизация объектов основных средств производится по линейному способу в соответствии с группами, установленными постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 № 1, ежемесячно.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости в соответствии с нормами, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 01.02.2002г. № 1.

Амортизация не начисляется по земельным участкам и полностью амортизированным объектам.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом накопленной амортизации.

2.3 Учет запасов осуществлялся в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы» утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. При принятии в бухгалтерском учете запасы оцениваются по фактической себестоимости, сформированной на базе фактических затрат, связанных с их приобретением или изготовлением (включая транспортные расходы).

Списание материально-производственных запасов производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

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

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Создание, изменение и списание резерва отражается на счете 14 "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей".

2.4 В соответствии с ПБУ 19/02 финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости и учитываются на счете 58 «Финансовые вложения». Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактически затрат организации на их приобретение.

При выбытии актива, принятого к учету в качестве финансового вложения, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансового вложения. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

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

2.5 Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте:

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации - рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

2.6 Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направленности деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы Общества признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

2.7 Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская и кредиторская задолженность, по которым срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

2.8 Инвентаризация имущества и обязательств:

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности

в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и материально-производственных запасов в соответствии с Учетной политикой Общества проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Последняя инвентаризация основных средств и материально-производственных запасов проводилась в 2024 году.

2.9 Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

2.10 Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2024 год не вносились, за исключением изменения законодательства в РФ.

В отчетном периоде внесены изменения в учетную политику в связи с применением новых стандартов: ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. ФСБУ 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ", утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.05.2022 N 86н

2.11 Расходы на ремонт основных средств отражаются путем включения фактических затрат в расходы по мере выполнения текущих ремонтных работ. Ремонтный фонд не формируется.

2.12 В организации не применяется амортизационная премия.

2.13 Обществом с КИО заключен долгосрочный договор аренды нежилых помещений и земельного участка.

Право пользования активом – нежилыми помещениями признается по фактической стоимости. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Исчисление суммы амортизации ППА выделено в отдельную группу ОС. Начисление амортизации ППА Обществом производится ежемесячно.

В соответствии с ежегодным согласованным с КИО перечнем ремонтных и реставрационных работ 55% арендной платы за пользование объектом зачтено выполненными работами по капитальному ремонту объекта. Остальные 45% арендной платы оплачены денежными средствами.

2.14 Нематериальные активы отражаются в учете на счете 04 «Нематериальные активы» в сумме затрат на приобретение и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится ежемесячно линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов.

В составе материально-производственных запасов учитываются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд.

2.15. Активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, со стоимостью до 100 000 руб. отражаются в качестве материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы». Имущество, стоимость которого не превышает 100 000 руб., списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения, без включения в стоимость транспортных расходов, процентов по заемным средствам, общехозяйственных и иных аналогичных расходов.

2.16 Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг определяется по мере оказания услуг, отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчиком.

Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) считаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются на счете 90 «Продажи».

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.17 Учет резерва на оплату отпусков ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

2.18 Учет налога на прибыль ведется в соответствии с требованиями, изложенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.19 Общество создает оценочное обязательство по оплате отпусков. Оценочные обязательства рассчитываются отдельно по каждому сотруднику как произведение количества неиспользованных дней отпуска на среднедневной заработок за последние 12 месяцев. Сумма оценочных обязательств складывается из оценочного обязательства всех сотрудников с учетом начисления страховых взносов.

2.20 Исправление ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н. Для признания ошибки существенной принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса в размере 5 процентов. В то же время существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период может повлиять на экономические решения пользователей отчетности

2.21 Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером Общества.

Показатели финансово-хозяйственной деятельности приведены в таблице ниже.

№	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1	Доходы от основного вида деятельности	822 324
2	Прочие доходы	97 678
3	Амортизация основных средств	36 046
4	Материальные расходы	13 975
5	Расходы на оплату труда	36 022
6	Расходы по социальному страхованию и обеспечению	53 185
7	Расходы по коммунальным услугам (электрообеспечение, водоснабжение, теплоснабжение)	52 048
8	Прочие расходы	37 287
9	Прочие внереализационные расходы	153 318
10	Налог на прибыль	6 952
11	Чистая прибыль отчетного периода	51 882

Информация об операциях со связанными сторонами

Информация об аффилированных лицах

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	Заозерский Александр Александрович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета Директоров акционерного общества
2	Кузьменко Семен Дмитриевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета Директоров акционерного общества
3	Иванов Владимир Александрович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета Директоров акционерного общества
4	Волков Алексей Александрович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета Директоров акционерного общества
5	Шайхайдаров Камиль Сабирович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета Директоров акционерного общества
6	Коршунова Елена Владимировна	г. Санкт-Петербург	Лицо является председателем Совета Директоров акционерного общества
7	Закрытое Акционерное Общество "Капитал"	199178, г. Санкт-Петербург, Невский пр. д. 35, Литер А, 1-Н, пом. 1590	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
8	Общество с ограниченной ответственностью "НА ПИРОВОВСКОЙ"	1194044, Санкт-Петербург, Пироговская наб., д 5/2, лит. А, пом. 1-Н(часть пом. 313, каб.10)	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества

В 2024 году операции со связанными сторонами (аффилированными лицами) не проводились.

Сведения о праве собственности

У Общества отсутствует недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

У Общества отсутствует земля, принадлежащая ему на праве собственности.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Филиалов и обособленных подразделений нет.

Информация о прекращающей деятельности

В 2024 году недружественные иностранные государства продолжили вводить санкционные ограничения в отношении России как инструмент политического давления и недобросовестной экономической конкуренции, что затрудняло для АО «Большой Гостинный Двор» расчеты и импорт определенных товаров.

Однако Руководством не принималось решение о прекращении деятельности или ее части.

Настоящая Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения, что Общество планирует свою деятельность в обозримом будущем. Руководство общества, Совет директоров общества и лица, имеющие право распоряжаться более 20% голосующих акций в обществе намериваются далее развивать бизнес АО «Большой Гостинный Двор».

- Руководство АО «Большой Гостинный Двор» в рамках выполнения задачи по улучшению финансового состояния общества и для повышения эффективности деятельности в 2024 году предложило реализацию таких инициатив как:
- осуществление дополнительных мероприятий по повышению рентабельности собственной торговли,
 - увеличению доходов от сдачи помещений в субаренду.

Информация о событиях после отчетной даты

В январе 2025 года произошла смена генерального директора общества.

С 23.01.2025 Генеральный директор АО «Большой Гостинный Двор» - Макеев Максим Владимирович (дата внесения записи в ЕГРЮЛ от 31.01.2025).

Информация об оценочных обязательствах, условных активах и условных обязательствах

В Обществе создан резерв на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2024 года вся сумма резерва использована. Резерв по сомнительным долгам в Обществе не создается, поскольку дебиторская задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг не рассматривается как задолженность, не погашенная в срок, установленный договором.

Информация о совместной деятельности

АО «Большой Гостинный Двор» совместной деятельности не ведет.

Информация о составе управленческого персонала и вознаграждении.

Состав управленческого персонала:

- Генеральный директор
- Технический директор
- Директор по развитию с 03.11.2023 г.
- Финансовый директор с 01.11.2023 г.
- Главный бухгалтер

За 2024 год управленческому персоналу выплачено – 15 854 874,66 руб., в том числе:

Вознаграждение – 12 332 030,57 руб.

Страховые взносы – 3 522 844,09 руб.

Информация о сегментах

АО «Большой Гостинный Двор» не выделены сегменты части деятельности организации, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Информация о дивидендах

Дивиденды в 2024 году начислялись и выплачивались.

В 2024 году решением годового общего собрания акционеров на выплату дивидендов была направлена прибыль в размере 29 954 952 руб.

Фактически выплачено в 2024 году дивидендов всего – 29 244 707-20 руб., в том числе:

- За 2020 год – 528,90 руб.
- За 2021 год – 787,20 руб.
- За 2023 год – 29 243 391,10 руб.

Сумма дивидендов 710 244 – 80 руб. не получена акционерами, в связи с неподтвержденными реквизитами для перечисления.

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Обществом в 2024 году потреблено:

- Тепловой энергии 6 365,90 Гкал. на сумму 16 389 тыс. руб.
- Электрической энергии 3 285 637 КВТ на сумму 32 168 тыс. руб.
- Водопотребление 18 027 куб. м на сумму 780 тыс. руб.
- Водоотведение 46 372 куб. м на сумму 2 711 тыс. руб.

Информация о налоговой нагрузке

В 2024 году на Единый налоговый счет перечислено налогов и страховых взносов в размере – 199 579 804,49 руб. из них:

- НДС – 105 352 тыс. руб.
- Налог на прибыль – 8 809 тыс. руб.
- НДФЛ – 24 741 тыс. руб.
- Налог на имущество – 15 тыс. руб.
- Транспортный налог – 64 тыс. руб.
- Страховые взносы – 57 247 тыс. руб.

Иная информация

1. Отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2. Авансы и предоплата, полученные Обществом в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражаются в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС, подлежащего уплате (уплаченного в бюджет) в соответствии с налоговым законодательством.
3. Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете о движении денежных средств показаны без косвенных налогов (НДС). Денежные потоки АО «Большой Гостинный Двор» как комиссионера или агента в связи с осуществлением комиссионных или агентских услуг отражаются в отчете о движении денежных средств, свернуто.
4. Денежные средства в иностранной валюте, отраженные на счетах в кредитных организациях пересчитаны по курсу ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2024:
 - курс доллара США – 101,6797руб.
 - курс евро - 106,1028руб.
5. Депозитные вклады, на счетах в кредитных организациях на конец отчетного периода составили – 95 103 679,24 руб.
6. Данные представляемой бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Генеральный директор

АО «Большой Гостинный Двор»

20 марта 2025 г.



Макеев М.В.