

Аудиторская фирма

Инфо - Аудит

Аудиторское заключение независимого аудитора

**о бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной ответственностью
«Гелион»**

за 2023 год

Волгоград 2024

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам общества с ограниченной ответственностью

«Гелион»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Гелион» (ОГРН 1173443029385), 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 за 2023 год 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 общества с ограниченной ответственностью «Гелион» 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 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.

Ответственность руководства 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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



Людмила Константиновна Маршева
Директор аудиторской организации (ОГРНЗ 22006052605)

Елена Олеговна Тягунова
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОГРНЗ 22006052460)

Аудиторская организация
общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Инфо-Аудит»
офис 405а, дом 13а, ул. Невская, г. Волгоград, 400087,
ОГРНЗ 12006025187

«29» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЛИОН"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей _____
 Местонахождение (адрес) 400094, Волгоградская обл, г. Волгоград, ул. Шекснинская, дом 87, помещение II

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

Коды		
0710001		
31	12	2023
22555678		
3443138194		
71.11.1		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ИНФО-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	3444091943
ОГРН/ ОГРНИП	1023403436847

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	51 951	494 011	344 122
	в том числе:				
2.1	Основные средства	1151	6 526	6 671	7 169
2.1	Стоимость аренды ОС по ФСБУ 25	1152	45 425	83 069	128 845
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	51 951	494 011	344 122
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	967 413	70 848	23 758
	в том числе:				
4.1	Строительные материалы	1211	57 490	33 121	271
4.1	Затраты застройщика	1212	85 951	37 727	23 487
4.1	Незавершенное строительство	1213	823 972	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	34 471	34 296	17 587
	в том числе:				
	НДС при строительстве	1221	34 471	34 296	17 587
5	Дебиторская задолженность	1230	957 259	496 824	366 658
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками	1231	62 838	46 862	50 210

Смирнов 5

5.1	Расчеты с бюджетом	1232	10	32	41
5.1	Расчеты по ДДУ	1233	893 692	449 605	316 057
5.1	Прочие дебиторы	1234	655	325	350
5.1	Расчеты с покупателями	1235	64	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30	36	15
	Прочие оборотные активы	1260	21	92	158
	Итого по разделу II	1200	1 959 194	602 096	408 176
	БАЛАНС	1600	2 011 146	1 096 107	752 297

Васильев 6

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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 453)	(846)	(912)
	в том числе:				
	непокрытый убыток	1371	(1 453)	(846)	(912)
	Итого по разделу III	1300	(1 443)	(836)	(902)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	199 504	465 034	261 002
	в том числе:				
5.3	Долгосрочный займ	1411	159 352	136 719	84 860
5.3	Проценты по долгосрочным займам	1412	40 152	6 534	906
5.3	Долгосрочные кредиты	1413	-	314 181	117 875
5.3	Проценты по долгосрочным кредитам	1414	-	295	3
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	143 518	583 133	444 902
	в том числе:				
5.3	Обязательства по ДДУ	1451	-	449 605	316 057
5.3	Обязательства по аренде ОС	1452	143 518	133 528	128 845
	Итого по разделу IV	1400	343 022	1 048 168	705 904
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	679 232	-	-
	в том числе:				
	Кредиты в банках	1511	674 591	-	-
	Проценты по кредитам банков	1512	4 642	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	990 249	48 697	47 220
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками	1521	87 811	48 647	47 056
5.3	Расчеты с бюджетом	1522	20	-	32
5.3	Прочие кредиторы	1523	8 726	50	132
5.3	Обязательства по ДДУ		893 692	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	86	78	76
	в том числе:				
7	Резервы по отпускам	1541	86	78	76
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
		1551	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 669 567	48 776	47 295
	БАЛАНС	1700	2 011 146	1 096 107	752 297

Руководитель

(подпись)

Бакурский Евгений
Анатольевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.



4

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЛИОН"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2023
22555678		
3443138194		
71.11.1		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	237	70
	Прочие расходы	2350	(844)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(607)	70
	Налог на прибыль	2410	-	(4)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(607)	66

Смирнов С

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	(607)	66
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)




Бакурский Евгений
Анатольевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2023
22555678		
3443138194		
71.11.1		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЛИОН"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	10				(912)	(902)
Увеличение капитала - всего:	3210					66	66
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		66
переоценка имущества	3212	X	X		X		66
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X	
реорганизация юридического лица	3216				X		X
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X					
переоценка имущества	3222	X	X	X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X					
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226				X		
дивиденды	3227	X	X	X	X		

Степанов 10

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	10	-	-	-	(846)	(836)
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(607)	(607)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(607)	(607)
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	10	-	-	-	(1 453)	(1 443)

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	(902)	66	-	(836)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(902)	66	-	(836)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(912)	66	-	(846)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(912)	66	-	(846)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



12

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	(1 443)	(836)	(902)



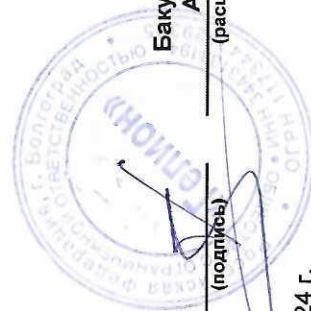
Руководитель

Бакурский Евгений

Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)



26 марта 2024 г.

13

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЛИОН"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
22555678		
3443138194		
71.11.1		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3	25
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3	25
Платежи - всего	4120	(382 438)	(196 440)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(381 335)	(195 629)
в связи с оплатой труда работников	4122	(425)	(284)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(28)
прочие платежи	4129	(678)	(499)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(382 435)	(196 415)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Смирнов 14

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	382 429	196 436
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	382 429	196 436
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	382 429	196 436
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6)	21
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36	15
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30	36
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Бакурский Евгений
Анатольевич

(расшифровка подписи)

26 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	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			Выбыло				Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость		Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Олег... 16

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
											на расходы	на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							




Руководитель

Бакурский Евгений
Анатольевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

18

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	132 985	(43 245)	10 089	(1 192)	1 192	(46 762)	-	-	140 766	(88 815)
	5210	за 2022г.	136 345	(332)	2 313	(1 018)	1 018	(43 931)	-	-	132 985	(43 245)
в том числе:	5201	за 2023г.	7 500	(829)	388	-	-	(539)	-	-	7 894	(1 368)
	5211	за 2022г.	7 500	(332)	-	-	-	(497)	-	-	7 500	(829)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	2 313	(771)	9 700	(1 192)	1 192	(4 578)	-	-	9 700	(4 157)
	5212	за 2022г.	5 674	-	2 313	(1 018)	1 018	(1 789)	-	-	2 313	(771)
Земельные участки	5203	за 2023г.	123 171	(41 645)	-	-	-	(41 645)	-	-	123 171	(83 289)
	5213	за 2022г.	123 171	-	-	-	-	(41 645)	-	-	123 171	(41 645)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	404 270	10 089	(396 758)	(10 089)	-
	5250	за 2022г.	208 108	206 820	(8 344)	(2 313)	404 270
в том числе:							
ЖЗ по ул. Жердевская з/у12 Этап 3 под.а.ст	5241	за 2023г.	24 438	-	(24 438)	-	-
	5251	за 2022г.	16 162	8 276	-	-	24 438
ЖЗ по ул. Жердевская з/у12 Этап 1 ЖД 1	5242	за 2023г.	29 348	-	(29 348)	-	-
	5252	за 2022г.	12 094	17 254	-	-	29 348
ЖЗ по ул. Жердевская з/у12 34:34:060022:9670 (34:34:060022:9600)	5243	за 2023г.	7 423	-	-	-	7 423
	5253	за 2022г.	15 767	-	8 344	-	7 423
Внеплощадочная тепловая сеть и сеть горячего водоснабжения, ливн кпн	5244	за 2023г.	928	-	(928)	-	-
	5254	за 2022г.	878	50	-	-	928
ЖЗ по ул. Жердевская з/у12 Этап 2 ЖД 2	5245	за 2023г.	342 134	-	(342 134)	-	-
	5255	за 2022г.	163 207	178 927	-	-	342 134
Башенный кран QTZ160-Harbin Зав.№160-08-53В (ИП Еременко)	5246	за 2023г.	-	9 700	-	(9 700)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК 9,0х2,4х2,5м	5247	за 2023г.	-	388	-	(388)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Башенный кран QTZ160-Harbin Зав.№160-08-53В	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	2 313	-	(2 313)	-

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	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
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	-	-	112
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-




Руководитель

Бакурский Евгений
Анатолевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

26 марта 2024 г.

21

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-




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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-




Бакурский Евгений
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

26 марта 2024 г.

23

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			
														выбыло	на конец периода	на конец периода
Запасы - всего	5400	за 2023г.	70 848	-	70 848	995 555	(98 989)	-	-	X	967 413	-	967 413	-	967 413	
	5420	за 2022г.	23 758	-	23 758	76 393	(29 303)	-	-	X	70 848	-	70 848	-	70 848	
в том числе:	5401	за 2023г.	33 121	-	33 121	123 359	(98 989)	-	-	-	57 490	-	57 490	-	57 490	
	5421	за 2022г.	271	-	271	62 153	(29 303)	-	-	-	33 121	-	33 121	-	33 121	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	37 727	-	37 727	48 224	-	-	-	-	85 951	-	85 951	-	85 951	
	5425	за 2022г.	23 487	-	23 487	14 240	-	-	-	-	37 727	-	37 727	-	37 727	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство	5407	за 2023г.	-	-	-	823 972	-	-	-	-	823 972	-	823 972	-	823 972	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	


 24

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)
Бакурский Евгений
Анатольевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

25

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	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	списание на финансовый результат	погашение										
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	496 824	-	500 418	-	-	-	(39 983)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	957 259
	5530	за 2022г.	366 658	-	152 187	-	-	-	(22 021)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	496 824
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	449 605	-	444 151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	893 756
	5531	за 2022г.	316 057	-	139 948	-	-	-	(6 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	449 605
Авансы выданные	5512	за 2023г.	46 862	-	55 932	-	-	-	(39 956)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62 838
	5532	за 2022г.	50 211	-	12 233	-	-	-	(15 581)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 862
Прочая	5513	за 2023г.	357	-	335	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	665
	5533	за 2022г.	391	-	6	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	357
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	496 824	-	500 418	-	-	-	(39 983)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	957 259
	5520	за 2022г.	366 658	-	152 187	-	-	-	(22 021)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	496 824



26

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	поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				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.	1 048 168	897 998	30 660	(1 633 804)	-	-	-	-	-	343 022	
	5571	за 2022г.	705 904	391 950	7 597	(63 682)	-	-	-	-	-	1 048 168	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2023г.	314 181	360 409	-	(674 591)	-	-	-	-	-	674 591	
	5572	за 2022г.	117 875	196 307	-	-	-	-	-	-	-	314 181	
займы	5553	за 2023г.	136 719	22 633	-	-	-	-	-	-	-	159 352	
	5573	за 2022г.	136 590	129	-	-	-	-	-	-	-	136 719	
прочая	5554	за 2023г.	133 528	6 435	-	(48 662)	-	-	-	-	-	55 357	
	5574	за 2022г.	150 066	1 600	-	(54 082)	-	-	-	-	-	97 584	
Обязательства по ДДУ	5555	за 2023г.	449 605	444 087	-	(893 692)	-	-	-	X	X	449 605	
	5575	за 2022г.	316 057	139 948	-	(6 400)	-	-	-	X	X	40 152	
Проценты по займам	5556	за 2023г.	13 839	-	26 313	-	-	-	-	X	X	13 839	
	5576	за 2022г.	6 534	-	7 305	-	-	-	-	X	X	295	
Проценты по кредитам	5557	за 2023г.	295	-	4 347	(4 642)	-	-	-	X	X	295	
	5577	за 2022г.	3	-	292	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	48 697	1 621 981	-	(1 197)	-	-	-	-	-	1 669 481	
	5580	за 2022г.	47 220	9 515	-	(8 038)	-	-	-	-	-	48 697	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	48 647	40 313	-	(1 149)	-	-	-	-	-	87 811	
	5581	за 2022г.	47 056	9 513	-	(7 922)	-	-	-	-	-	48 647	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	20	-	-	-	-	-	-	-	20	
	5583	за 2022г.	32	-	-	(32)	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2023г.	-	679 232	-	-	-	-	-	-	-	679 232	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	50	8 724	-	(48)	-	-	-	-	-	8 726	
	5586	за 2022г.	132	2	-	(84)	-	-	-	-	-	50	
Обязательства по ДДУ	5567	за 2023г.	-	893 692	-	-	-	-	-	X	X	893 692	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	

Смирнов 24

	5568	3a 2023r.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5588	3a 2022r.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	3a 2023r.	1 096 865	2 519 979	30 660	(1 635 001)	-	-	-	-	X	-	-	X	2 012 503
Итого	5570	3a 2022r.	753 124	401 465	7 597	(71 720)	-	-	-	-	X	-	-	-	1 096 865

Борис 28

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	-	-	-



Руководитель _____
 Бакурский Евгений
 Анатольевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.




6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	357	329
Отчисления на социальные нужды	5630	84	75
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	47 782	13 836
Итого по элементам	5660	48 223	14 240
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(48 223)	(14 240)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Александр

Руководитель

Бакурский Евгений
Анатолевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

20



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	78	34	(26)	-	86
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	78	34	(26)	-	86



Руководитель

(подпись)

Бакурский Евгений

Анатольевич

(расшифровка подписи)

26 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	886 775	446 275	304 772
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-




Бакурский Евгений
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

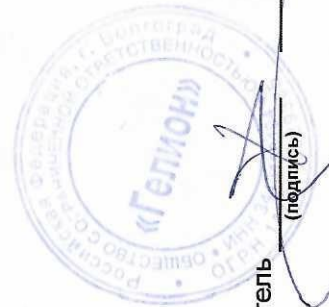
(подпись)



26 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Бакурский Евгений
Анатольевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 марта 2024 г.

33

Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Гелион» за 2023 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. **ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ**
2. **КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2023 ГОД**
3. **КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**
4. **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**
5. **МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**
6. **ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**
7. **УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**
8. **КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**
9. **ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**
10. **ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА**
11. **ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ**
12. **РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ**
13. **ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ**
14. **ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**
15. **ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ, ИНЫМИ СТОРОНАМИ**
16. **ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**
17. **ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**
18. **ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.**
19. **ВЕЛИЧИНА ЧИСТЫХ АКТИВОВ**
20. **ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРАХ.**
21. **РИСКИ**
22. **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ**

Пояснение к бухгалтерской отчетности ООО «Гелион» за 2023 год

Данное пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Гелион» (сокращенное фирменное наименование Общества ООО «Гелион») за 2023 год, сформированной организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 25 ПБУ 4/99).

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ

ООО «Гелион» (далее Предприятие) зарегистрировано ИФНС по Дзержинскому району г. Волгограда Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 25 декабря 2017г, ОГРН 1173443029385 ИНН 3443138194, КПП 344301001

Основные виды деятельности:

- Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

Место нахождения Предприятия:

400094, г. Волгоград, ул. Шекснинская, д.87, помещение II
Тел +8 8442 53-60-60

Банковские реквизиты:

ЮЖНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" открыт 20.02.2021
р/с № 40702810301000050260
к/с № 30101810100000000715
БИК 041806715

ЮЖНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" открыт 26.04.2021
р/с № 40702810001000058384 (используется в рамках Федерального закона от 30.12.2004 № 214-ФЗ объект: ул. Жердевская, 12, II этап – жилой дом 2 в Советском районе г. Волгограда)
к/с № 30101810100000000715
БИК 041806715

ФИЛИАЛ ЮЖНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"
р/с № 40702810803100000591
к/с № 30101810560150000061
БИК 046015061

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В соответствии Уставом Общества с ограниченной ответственностью «Гелион», Уставный капитал Общества составляет: - 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Единственным Участником Общества в 2023 году - по настоящее время является

Бакурский Евгений Анатольевич (100 % уставного капитала).

УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВА

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников (Единственным участником Общества является директор.
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет директор организации.

ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В соответствии с Уставом, Общество может осуществлять следующие виды деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий;
- разборка и снос зданий;

- подготовка строительной площадки;
 - производство земляных работ;
 - разработка строительных проектов;
 - строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
 - покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
 - покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений;
 - аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом;
 - аренда и управление собственным или арендованным не жилым недвижимым имуществом;
 - покупка и продажа земельных участков;
 - предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
 - предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
 - деятельность в области архитектуры;
 - деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
 - аренда грузового автомобильного транспорта с водителем;
 - аренда и лизинг строительных машин и оборудования;
 - осуществление других видов хозяйственной деятельности, не противоречащих законодательству России.
- Основной вид деятельности лицензированию не подлежит

ООО «Гелион» применяет объект налогообложения с 25.12.2017г - УСНО «доходы, уменьшенные на величину расходов» (п. 2 ст. 346.20 НК РФ)

Директор в 2023 году – по настоящее время – Бакурский Евгений Анатольевич

Средняя численность сотрудников за 2023г-1 чел.

В данной пояснительной записке все данные указаны в тыс. руб. (если не указано иное).

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2023 ГОД

В течение 2023 года основным видом деятельности являлась:

- деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве.

В 2018 г ООО «Гелион» заключило договор аренды земельного участка, расположенного по адресу 400002, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Им. Тулака, ул. Туркменской, ул. Им. Карла Маркса, ул. Армянской в Советском районе, общей площадью: 12 780 кв.м., с кадастровым номером: 34:34:060022:9670 под жилую застройку.

В 2018 году проведены проектные работы, получено положительное заключение экспертизы проектной документации, получено разрешение на строительство Объекта: "Комплекс из многоэтажных жилых домов со встроенными помещениями и подземной стоянкой автомобилей, расположенный по адресу: ул. Жердевская, 12 в Советском районе г.Волгограда. I этап - жилой дом 1, II этап - жилой дом 2, III этап - подземная автостоянка автомобилей".

Разрешение на строительство № 34-RU 34301000-31104-2018 от 29.06.2018

В 2021 году Организация начала строительство Объекта: "Комплекс из многоэтажных жилых домов со встроенными помещениями и подземной стоянкой автомобилей, расположенный по адресу: ул. Жердевская, 12 в Советском районе г. Волгограда. I этап - жилой дом 1, II этап - жилой дом 2, III этап - подземная автостоянка автомобилей". Строительство ведется подрядным способом с привлечением средств участников долевого строительства с использованием счетов эскроу, в рамках действующего законодательства 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости» и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ». Так как средства граждан — участников долевого строительства депонируются на счетах эскроу в банках до завершения строительства и становятся доступны застройщику только после ввода объекта

недвижимости в эксплуатацию, финансирование строительства осуществляется за счет предоставленного банком кредита и из собственных средств застройщика.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями Положения о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Министерства Финансов № 106н от 06.10.2008 года.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, исходя из требований Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» и Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

Учетная политика на 2023 год утверждена Приказом директора Общества от 29.12.2022 года.

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета, которые оказали бы влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в отчетном периоде не вносились.

Непрерывная деятельность

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена с использованием принципа (допущения) непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности предполагает, что Общество продолжает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства Общества учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

Порядок ведения учета

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С-Предприятие 8.3.

Основные средства

В соответствии с 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Метод начисления амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Активы не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется надлежащий контроль за их движением (п.5 ПБУ 6/01).

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Затраты на ремонт основных средств относятся на себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы (п.27 ПБУ 6/01).

Предприятие не проводит переоценку основных средств (п.15 ПБУ 6/01).

Организация не создает резерв на предстоящий ремонт основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Амортизация по нематериальным активам осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

Инвентаризация

Согласно приказа № 1 от 22.12.2023г. в ООО «Гелион» была создана комиссия по проведению полной годовой инвентаризации.

Была проведена инвентаризация:

- основных средств по состоянию на 31.12.2023г.;
- товарно-материальных ценностей на складах по состоянию на 31.12.2023г.;
- материальных ценностей в эксплуатации по состоянию на 31.12.2023г.;
- денежных средств, БСО, финансовых вложений, расчетов, капиталов и резервов, РБП, обязательств по состоянию на 31.12.2023 г.

По результатам инвентаризации нарушений не установлено.

Дебиторская задолженность

Просроченную дебиторскую задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признавать сомнительной.

Просроченную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

Учет долгосрочных инвестиций

Учет затрат по строительству в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденным письмом Минфина РФ № 160, ведется:

- по фактическим расходам в целом по строительству и по отдельным объектам (зданию, сооружению и др.), входящим в него (п.2.1);
- учет затрат на строительство производится нарастающим итогом с начала строительства, в разрезе отчетных периодов до ввода объектов в действие или полного производства соответствующих работ и затрат (п.2.2).

По окончании строительства затраты на содержание застройщика включаются в инвентарную стоимость вводимых в эксплуатацию объектов (п. 1.4 Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденных письмом Минфина РФ № 160 от 30.12.1993г.)

Бухгалтерский учет долгосрочных инвестиций ведется на счете 08 "Капитальные вложения", субсчет 08/3 «Строительство объектов основных средств». До окончания работ по строительству объектов затраты по их возведению, учтенные на счете 08 "Капитальные вложения", составляют незавершенное строительство.

- в бухгалтерском учете затраты по строительству объектов группируются по технологической структуре расходов, определяемой сметной документацией.

Прямые расходы на строительство конкретного объекта включаются в его стоимость в полной сумме. Накладные расходы, относящиеся к нескольким строящимся объектам, распределяются между ними по объектам учета пропорционально:

- общей площади строящихся объектов (разрешение на строительство);

Учет денежных средств, поступающих от дольщиков, производится на отдельном субсчете «Расчеты с участниками долевого строительства» счета 76/6.

Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- услуга /работа принята заказчиком;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В случае, если инвестиционным договором не предусмотрено вознаграждение (услуга) застройщика величина дохода определяется:

- по окончании строительства как разница между договорной стоимостью строительства объекта в целом (сумма начисленных взносов по кредиту счета 76/6 «Расчеты с участниками долевого строительства») и фактическими затратами по строительству объекта (дебетовый оборот по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы») с учетом затрат на содержание застройщика. Термин «окончание строительства» применим при соблюдении следующих условий: в установленном порядке получено Разрешение на ввод законченного строительством объекта в эксплуатацию, получена оплата по договорам долевого строительства, а также подписаны акты приема-передачи. Полученная разница, признается внереализационным доходом (экономия) и отражается проводкой Дт 76/6 Кт 91/1.

Для целей налогообложения доходы признаются по методу начисления (ст. 271 НК РФ).

Средства, полученные в виде имущества, полученного налогоплательщиком в рамках целевого финансирования в налогооблагаемую базу не включаются (пп. 14 п.1 ст. 251 НК РФ). При этом налогоплательщики, получившие средства целевого финансирования, обязаны вести раздельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках целевого финансирования. При отсутствии такого учета у налогоплательщика, получившего средства целевого финансирования, указанные средства рассматриваются как подлежащие налогообложению с даты их получения.

К средствам целевого финансирования относятся средства участников долевого строительства, размещенные на счетах эскроу в соответствии с 214-ФЗ от 30.12.2004 «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации». (пп.14 п.1 ст.251 НК РФ)

Денежные средства, полученные застройщиком в качестве вознаграждения за выполнение своих функций, считаются в налоговом учете налогооблагаемым доходом.

В случае, если инвестиционным договором не предусмотрено вознаграждение (услуга) застройщика, величина дохода определяется:

- по окончании строительства как разница между договорной стоимостью строительства объекта в целом и фактическими затратами по строительству объекта с учетом затрат на содержание застройщика (внереализационный доход). Термин «окончание строительства» применим при соблюдении следующих условий: в установленном порядке получено Разрешение на ввод законченного строительством объекта в эксплуатацию, подписаны акты приема-передачи.

Расходы

В соответствии с пунктом 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Затраты по строительству числятся в составе «Строительство объектов основных средств» (НЗС). Финансовый результат формируется по окончании строительства Термин «окончание строительства» применим при соблюдении следующих условий: в установленном порядке получено Разрешение на ввод законченного строительством объекта в эксплуатацию, подписаны акты приема-передачи.

На фактическую сумму затрат по строительству квартир, нежилых помещений, подсобных помещений право собственности на которые отойдет к организации, отражать в бухгалтерском учете проводками: Дт 41 «Товары» Кт 08 «Вложения во внеоборотные активы»,

До начала, в течение и после окончания долевого строительства объекта расходы по процентам в пределах норм включать в уменьшение налогооблагаемой прибыли (без увеличения затрат по строительству объекта), так как в договорах долевого участия отсутствует особый порядок возмещения процентов по кредитам за счет инвестиционных взносов.

Учет займов и кредитов

В целях повышения точности и достоверности информации о наличии и движении кредитов и займов, а также для снижения трудозатрат по составлению бухгалтерской отчетности, сохранить деление задолженности на долгосрочную и краткосрочную с дальнейшим структурированием на срочную и просроченную.

Основание: п.17 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Стоимость основных средств на 31.12.2023г составила:

- основные средства – **6 526 тыс. руб.**
- стоимость аренды ОС по ФСБУ 25 – **45 425тыс. руб.**

Арендованные основные средства

Общество имеет договоры аренды:

Договор аренды земельного участка кадастр 34:34:060022:9670 (12780 кв.м) №бн от 15.09.2020 зарегистрирован 25.09.2020 срок аренды до 31.12.2026г

Стоимость арендованных земельных участков отражена на забалансовом счете 001 и по состоянию на 31.12.2021 г. составляет **180 000 тыс.руб.**

Договор аренды башенного крана QTZ160Harbin Зав.№160-08-53В № Гл-Ар-1 от 19.07.2022 на срок до 19.03.2023г

Договор аренды башенного крана QTZ160Harbin Зав.№160-08-53В №Гл-УТо-1 от 20.03.2023 на срок до 31.12.2024г

Информация об объектах учета аренды в бухгалтерской отчетности

Требования к раскрытию информации в отчетности по объектам учета аренды установлены в разд. IV ФСБУ 25/2018.

Информация, раскрываемая по договорам

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Арендованные ОС используются для осуществления основного вида
--	---

	<p>деятельности: строительство Объекта: "Комплекс из многоэтажных жилых домов со встроенными помещениями и подземной стоянкой автомобилей, расположенный по адресу: ул. Жердевская, 12 в Советском районе г.Волгограда. I этап - жилой дом 1, II этап - жилой дом 2, III этап - подземная автостоянка автомобилей". Разрешение на строительство № 34-RU 34301000-31104-2018 от 29.06.2018</p>
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	6 040,6 т.р.
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	нет
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды	нет
Факт использования арендатором права, предусмотренного п. 11 ФСБУ 25/2018 с описанием характера договоров аренды, в отношении которых оно применяется (срок аренды не более 12 месяцев).	Договор аренды офиса №02/22 от 01.07.2022 и №02/23 от 01.06.2023
Расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования им возможности, предусмотренной п. 11 ФСБУ 25/2018	112, 2 т.р.
В отношении права пользования активом - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости)	Договоры аренды земельного участка на сумму 128845 тыс руб.
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	нет
Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде	нет

5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Структура материально-производственных запасов, движение по состоянию на 31 декабря 2023г.:

Группа материально-производственных запасов	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2022
Затраты в незавершенном производстве	57 490	37 727
Материалы	85 951	33 121
Товар	0	0
незавершенное строительство (Ж/д)	823 972	0
Итого (код 1210)	967 413	70 848

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023 года имела следующую структуру (тыс.руб.):

Дебиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2022		По состоянию на 31.12.2023	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Авансы выданные	62 838	0	46 862	0
Расчеты с бюджетом	10	0	32	0
Расчеты по ДДУ	0	893 692	0	449 605
Прочие дебиторы	655	0	325	0
Расчеты с покупателями	64			
Итого дебиторская задолженность	63 557	893 692	47 219	449 605
	Код 1230	Код 1230	Код 1230	Код 1230

По состоянию на 31.12.2023г. сомнительная дебиторской задолженность и задолженность с истекшим сроком давности отсутствует.

7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ООО «Гелион» на 01 января 2023 году составлял 10 000 рублей. На 31.12.2023 года размер уставного капитала не менялся.

8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2023 приведена ниже:

Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	87 811	48 647
Расчеты с бюджетом	20	
Прочие кредиторы	8 726	50
Обязательства по ДДУ	893 692	
Итого кредиторы (код 1520)	990 249	48 697

9. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2023 года имеют следующую структуру (тыс.руб.):

Прочие долгосрочные обязательства	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022	По состоянию на 31.12.2021
Обязательства по ДДУ		449 605	316 057
Обязательства по аренде	143 518	133 528	128 845
ИТОГО (код 1450)	143 518	583 133	444 902

10. ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА.

Объект строительства (счет 008)	Денежные средства на счетах эскроу по состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб)	Поступления за 2023 (тыс.руб)	Денежные средства на счетах эскроу по состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб)
Этап 2, жилой дом №2. по ул. Жердевская, 12 в Советском районе г. Волгограда.	446 275	440 500	886 775

11. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

На 31 декабря 2022г. Организация имела задолженность по полученным займам 465 034 тыс. рублей

На 31 декабря 2023г. Организация имеет задолженность по полученным займам и кредитам 878 736 тыс. рублей

12. РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ

По состоянию на 31.12.2023г. Созданы резервы предстоящих расходов на оплату отпусков в размере 86 тыс. руб.

Организация не имеет обеспечение обязательств, полученных и выданных в 2023 году.

13. ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023 года были произведены следующие доходы и расходы:

тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	Доходы	Расходы
	За 2023г	За 2023 г
Прочие доходы	237	
Прочие расходы		(845)
Итого доходы и расходы	237	(846)

14. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности», ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н. В отчетном периоде прекращения отдельных сегментов деятельности не было.

15. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ, ОБ ОПЕРАЦИЯХ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

1. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2023г:

Бакурский Евгений Анатольевич - учредитель 100% доли собственности в УК, занимает должность директора.

2. Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

2.1. Получены целевые займы на строительство объектов:

Объект	Задолженность по состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб)	Поступления за 2023 (тыс.руб)	Задолженность по состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб)
Договор процентного займа №4 от 24.11.2021 (целевой) ул. Жердевская, 12 в Советском районе г.Волгограда. I этап - жилой дом 1	100	20	120
Договор процентного займа №1 от 08.07.2020 (целевой) ул. Жердевская, 12 в Советском районе г.Волгограда. II этап - жилой дом 2	97920		97 920
Договор процентного займа №3 от 10.11.2021 (целевой) ул. Жердевская, 12 в Советском районе г.Волгограда. III этап - подземная автостоянка автомобилей	11325	22 000	33 325
Договор процентного займа №2 от 26.05.2021 (целевой) ул. Жердевская, 12 в Советском районе г.Волгограда. Внеплощадочная тепловая сеть и сеть горячего водоснабжения	80		80
Договор процентного займа №1 от 24.05.2021 (целевой) Жилая застройка по ул. Тулака, Туркменская, К. Маркса, Армянская	1004		1 004

2.2. Основным управленческим персоналом ООО «Гелион» в 2023 году является директор Бакурский Евгений Анатольевич. Ему начислено и выплачено вознаграждение в виде заработной платы в размере 351 тыс руб. Сумма страховых взносов составила 83 тыс. руб.

3. Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Вид вознаграждения	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	351	326
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:		
Оплата труда за отчетный период	330	282
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджет и внебюджетные фонды за отчетный период	83	74
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	21	44
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала		
Иные краткосрочные вознаграждения		
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	-	-

<p>Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/ договорам пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи,обеспечивающие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе. Иные долгосрочные вознаграждения</p>		
--	--	--

16. ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В 2023 году чрезвычайные события, такие как пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации не происходили.

17. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Гелион», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, отсутствуют.

18. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Существенные события после отчетной даты (факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации или которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности) не выявлены.

19. ВЕЛИЧИНА ЧИСТЫХ АКТИВОВ.

Величина чистых активов ООО «Гелион» меньше величины уставного капитала Общества и составляет отрицательную величину:

на 31 декабря 2023 года – 1453 тыс. руб.;

на 31 декабря 2022 года – 836 тыс. руб.;

на 31 декабря 2021 года – 902 тыс. руб.

Данное обстоятельство возникло в первый год функционирования организации ввиду специфики основного вида деятельности. Основным видом деятельности организации является выполнение функций застройщика при долевом строительстве объектов недвижимого имущества: "Комплекс из многоэтажных жилых домов со встроенными помещениями и подземной стоянкой автомобилей, расположенный по адресу: ул. Жердевская, 12 в Советском районе г. Волгограда. I этап - жилой дом 1, II этап - жилой дом 2, III этап - подземная автостоянка автомобилей". Разрешение на строительство № 34-RU 34301000-31104-2018 от 29.06.2018

Основной доход ООО «Гелион» получит по окончании строительства вышеуказанного объекта в 4 квартале 2026 года. Получение дохода от реализации объекта строительства в конечном итоге положительно отразится на увеличении чистых активов Общества.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена, с использованием принципа (допущения) непрерывности деятельности. Допущение непрерывности деятельности предполагает, что Общество продолжает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства Общества учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств Общества в течение как минимум 12 месяцев года, следующим за отчетным 2022 годом, нет.

20. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРАХ.

Конечным бенефициаром является учредитель ООО «Гелион» Бакурский Евгений Анатольевич с долей в уставном капитале 100%.

21. РИСКИ

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов на рынке. Руководство Общество проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а также их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества. Рисков связанных с колебаниями валютных курсов у компании нет, т.к. нет валютных контрактов, а также валютных кредитов и займов.

Страновых и региональных рисков не имеется т.к. компания работает в одном регионе. Репутационные риски для Общества минимальны.

22. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

Директор ООО «Гелион» _____ (Бакурский Е.А.)

26.03.2024г.



Прошито, пронумеровано и

скреплено печатью

Н.Б. Сорок листов
«*28*» *августа* 20*21* г.

Директор ООО «АФ «Инфо-Аудит»
Маршева Д.К.

