

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

			Коды
	Форма по ОКУД		0710001
	Дата (число, месяц, год)		31 12 2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Стандарт"	по ОКПО	16628143
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6670387636
Вид экономической деятельности	деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	620109, Свердловская обл, Екатеринбург г, Заводская ул, дом № 45Д, помещение 5		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АКГ "ОПОРА"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6671085934
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1186658036597

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1, прил. 17	Нематериальные активы	1110	174	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	11	-
	Итого по разделу I	1100	174	11	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2, прил. 10	Запасы	1210	321 782	77 459	62 667
	в том числе:				
	строительство объекта		321 782	77 459	62 667
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.3, прил. 12	Дебиторская задолженность	1230	140 007	25 055	4 335
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	79	39	1 213
	в том числе:				
	депозиты		-	-	1 200
3.4	Прочие оборотные активы	1260	2	865	3
	Итого по разделу II	1200	461 870	103 418	68 218
	БАЛАНС	1600	462 044	103 429	68 218

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	(49 190)	(5 752)	(1 826)
	Итого по разделу III	1300	(49 180)	(5 742)	(1 816)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5, прил.14	Заемные средства	1410	480 721	105 540	48 627
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	480 721	105 540	48 627
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	16 295
3.6, прил.14	Кредиторская задолженность	1520	30 503	3 631	5 112
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30 503	3 631	21 407
	БАЛАНС	1700	462 044	103 429	68 218



Стробыкин Денис Сергеевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
по ОКПО	16628143		
ИНН	6670387636		
по ОКВЭД 2	71.12		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Стандарт"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
4.1	Коммерческие расходы	2210	(34 486)	(478)
4.2	Управленческие расходы	2220	(7 455)	(2 639)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(41 941)	(3 117)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	2
	Прочие доходы	2340	-	(795)
4.3	Прочие расходы	2350	(1 497)	(16)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(43 438)	(3 926)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(43 438)	(3 926)

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	(43 438)	(3 926)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель (подпись)

Стробыкин Денис Сергеевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
16628143		
6670387636		
71.12		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Стандарт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Вид экономической деятельности

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	-	-	-	(1 826)	(1 816)
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 926)	(3 926)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 926)	(3 926)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	-	-	-	(5 752)	(5 742)
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(43 438)	(43 438)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(43 438)	(43 438)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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	-	-	-	(49 190)	(49 180)

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

Коды	
0710004	
31	12.2023
16020163	
607087131	
71.12	
12.2023	12
31	

3. Чистые активы				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	(49 180)	(5 742)	(1 816)

Код	Наименование показателя	Январь 2023 г.	Февраль 2023 г.	Март 2023 г.	Апрель 2023 г.	Май 2023 г.	Июнь 2023 г.	Июль 2023 г.	Август 2023 г.	Сентябрь 2023 г.	Октябрь 2023 г.	Ноябрь 2023 г.	Декабрь 2023 г.	Итого за 12 месяцев 2023 г.
3600	Чистые активы													
4120	Удобен													
4121	Удобен (подразделен) за сырье, материалы, работы,													
4122	Удобен (руда озонированная)													
4123	Удобен (руда озонированная)													
4124	Удобен (руда озонированная)													
4125	Удобен (руда озонированная)													
4126	Удобен (руда озонированная)													
4127	Удобен (руда озонированная)													
4128	Удобен (руда озонированная)													
4129	Удобен (руда озонированная)													
4130	Удобен (руда озонированная)													



Руководитель **Стробыкин Денис Сергеевич**
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Стандарт"	Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКПО	16628143		
Вид экономической деятельности	Общества с ограниченной ответственностью	ИНН	6670387636		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	по ОКВЭД 2	71.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	3
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	4114	-	3
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(365 024)	(36 926)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(363 969)	(36 337)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(350)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
единый налоговый платеж	4125	(79)	-
прочие платежи	4129	(976)	(239)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(365 024)	(36 923)
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	365 064	80 199
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	365 064	80 199
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	-	(44 450)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(44 450)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	365 064	35 749
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	40	(1 174)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39	1 213
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	79	39
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Стробыкин Денис Сергеевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.



ООО «СЗ «Стандарт»
620109, г. Екатеринбург, ул. Заводская 45Д
тел/факс (343) 235-04-90
e-mail: secretar-sk@astra-sk.ru, www.astra-development.ru

ИНН 6670387636
КПП 665801001
ОКПО 16628143
ОГРН 1126670033082

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Стандарт»
Юридический и почтовый адрес	620109, г. Екатеринбург, ул. Заводская 45Д, офис 5 тел/факс (343)235-04-90
Основной вид деятельности по ОКВЭД	71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
Среднесписочная численность, человек	0

Конечные бенефициары, владеющие 5 % и более акций

ФИО/Наименование	Доля в УК (% голосующих акций)
Исмагилов Дмитрий Олегович	42 %
Стробыкин Денис Сергеевич	18 %
Карпенко Александр Дмитриевич	40%

ООО «СЗ «Стандарт» является застройщиком и выручку по основной деятельности признает по окончании строительства

Сотрудники в штате ООО «СЗ «Стандарт» отсутствуют.

Связанными сторонами ООО «СЗ «Стандарт» являются следующие лица, с которыми осуществлялись операции в 2023 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Вид операций	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью %
1	ООО «Астра-Девелопмент»	620109, Российская Федерация, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Заводская, дом 45д, оф. 210	Управляющая организация ООО «Астра-Девелопмент» является единоличным исполнительным органом Общества. Услуги управляющей организацией оказываются по договору управления. Задолженность на 31.12.2022 г. по договору управления составила задолженность 188 95 руб. В 2023 оказано услуг управления на сумму 1 200 000,00 руб., оплачено 1 288 095,00 руб. Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 100 000,00 руб. Так же ООО «Астра-Девелопмент» оказывает услуги по бухгалтерскому и юридическому обслуживанию. Данных услуг было оказано на сумму 6 000 000,00 рублей, оплачено 5 700 000,00 рублей, задолженность на 31.12.2023 г. 1 592 857,00 руб.	

			ООО «Астра-Девелопмент» является заимодавцем организации по договорам процентного займа. Сумма задолженности по договорам займа на 31.12.2022 Задолженность по договорам процентного займа на 31.12.22 г. составляет 9 500 000 руб., по непогашенным процентам 1 985 629 руб. В 2023 год получено займов 5 450 000,00 руб., начислено процентов 716 856,21 рублей, погашено займов 0,00 рублей, процентов 0,00 руб. Задолженность по договорам процентного займа на 31.12.23 г. составляет 14 950 000,00 руб., по непогашенным процентам 2 702 485,03 руб.	Управляющая компания
2	ООО «Сириус»	620109, Российская Федерация, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Заводская, дом 45д, офис 25	Выполняет услуги по организации строительства и содержанию площадки. Задолженность за услуги на 31.12.2022 составляет 961 660,00 руб. В 2023 году оказано услуг 22 119 856,24 руб. Оплачено услуг в 2023 г. 20 897 829,13 руб. Задолженность за услуги на 31.12.2023 составляет 2 183 687,11 руб.	Компания группы
3	ООО «ЖилТехСтрой»	620109, Российская Федерация, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Заводская, дом 45д, офис 208	Выполняет услуг технического заказчика. Задолженность на 31.12.22 г. составляет 50 000 руб. Оказано услуг в 2023 году 3 757 687,40, оплачено в 2023 г. 3 507 687,40 руб. Задолженность на 31.12.23 г. составляет 300 000 руб.	Компания группы

В собственности имеется земельный участок (кадастровый номер 66:41:0502114:9) площадью 3797 м²

При ведении бухгалтерского учета и при составлении бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «Стандарт» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «Стандарт» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата, указанная в представляемой в адреса, определенные законодательством Российской Федерации, бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке (ПБУ 7/98 п.4).

ООО «СЗ «Стандарт» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

ООО «СЗ «Стандарт» не осуществляло в 2023 году совместную деятельность с другими организациями.

Организация в портфеле договоров 2023 года не имела договора доверительного управления имуществом.

Оценочных обязательств у организации нет.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

ООО «СЗ «Стандарт» не работает с иностранными организациями и с иностранной валютой.

Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, нет.

Государственная помощь ООО «СЗ «Стандарт» в 2023 году не оказывалась.

ООО «СЗ «Стандарт» не планирует прекращение деятельности.

2. Информация об учетной политике для целей бухгалтерского учета:

1. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

- по основным средствам, объектам капитального строительства, товарно-материальным ценностям – ежегодно не ранее 01 октября отчетного года;
- по незавершенному капитальному строительству, денежным средствам, расчетам с дебиторами и кредиторами, прочим видам имущества и обязательств – ежегодно на 31 декабря отчетного года.

Кроме того, обязательная инвентаризация проводится на момент наступления события в случаях, предусмотренных законодательством:

- при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже и других подобных случаях;
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации и в других случаях.

Конкретные сроки проведения инвентаризации, а также состав инвентаризационной комиссии утверждаются отдельным приказом ЕИО.

Результаты инвентаризаций отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

2. Устанавливаются следующие критерии существенности показателей отчетности и ошибок: В целях детализации статей бухгалтерской отчетности показатель является существенным и приводится обособленно, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%.

Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

3. Организация, принимая к учету актив, удостоверяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает стоимостного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля сохранности активов сроков использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в момент принятия объектов основных средств к бухгалтерскому учету. При определении сроков полезного использования объектов основных средств Общество руководствуется классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

4. Затраты на строительство МКД по ДДУ отражаются счете 08.3 «Строительство объектов основных средств» по фактическим затратам на выполнение строительно-монтажных работ и прочим затратам на строительство. Учет организуется в разрезе строящихся объектов. В бухгалтерской отчетности данные затраты отражаются в составе оборотных средств по строке баланса 1210 «Запасы»

Суммы НДС, предъявленные подрядными организациями при выполнении строительно-монтажных работ, учитываются обособленно на субсчете 19.66 «Налог на добавленную стоимость к передаче инвесторам». Учет ведется в разрезе объектов строительства, контрагентов, и полученных счетов-фактур. В бухгалтерской отчетности данные затраты отражаются в составе оборотных средств по строке баланса 1210 «Запасы»

5. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, эксплуатацию и при ином выбытии их оценка производится себестоимости каждой единицы.

6. Обязательства Общества перед участниками долевого строительства и инвесторами, возникшие из заключенных в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2004 N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации" договоров, учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».

Аналитический учет по счету 86.03 «Целевое финансирование» ведется в разрезе объектов строительства в соответствии с аналитическим учетом по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств», а также в разрезе договоров и контрагентов.

Расчеты с контрагентами по договорам долевого участия в строительстве многоэтажных жилых домов ведутся обособленно на субсчете 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками». Аналитический учет на данном субсчете организуется в разрезе объектов строительства, контрагентов и договоров долевого участия. В расчетах с контрагентами по договорам долевого участия в строительстве многоэтажных жилых домов используются счета эскроу в уполномоченных банках. Аналитический учет поступлений денежных средств на счета эскроу ведется на забалансовом счете 008.01 «Обеспечение обязательств и платежей полученные» в разрезе контрагентов, договоров долевого участия и объектов строительства. По окончании строительства и раскрытии счетов эскроу счет 008.01 обнуляется, сумма накопленных на счетах эскроу денежных средств формирует в учете погашение задолженности по банковскому кредиту и поступление на расчетный счет Общества. Аналитический учет по сч. 008 также дает информацию для формирования задолженности по договорам долевого участия на счете 76.

7. Разница между объемом привлеченных целевых денежных средств участников долевого строительства объекта недвижимости и фактически понесенными затратами на строительство долей этих участников в объекте (экономия целевых денежных средств), возникшая при строительстве, является выручкой от основного вида деятельности (вознаграждением за услуги) Общества, выполняющего функции заказчика-застройщика, и остается в его распоряжении.

Момент признания выручки в виде экономии целевых денежных средств по договорам долевого участия в строительстве многоэтажных жилых домов устанавливается в момент передачи жилого / нежилого помещения участнику долевого строительства, что подтверждается актом передачи. актом передачи.

8. Для определения финансового результата учитываются все расходы, связанные с созданием объекта и соответствующие требованиям ст. 18 Федерального закона 214-ФЗ.

9. Затраты, произведенные в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются расходами путем их обоснованного распределения между отчетными периодами.

Такие затраты учитываются как расходы будущих периодов и подлежат списанию путем их равномерного распределения между отчетными периодами в течение периода, к которому они относятся.

Период, к которому относятся расходы будущих периодов, определяется исходя из срока, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода). Если период, к которому относятся затраты данного вида, однозначно не может быть определен, то он устанавливается отдельным приказом ЕИО.

В случаях, когда становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или не поступление активов, вся не списанная часть расходов будущих периодов подлежит включению в состав расходов того отчетного периода, когда стало известно о неполучении экономических выгод (доходов) или о не поступлении активов.

Затраты, произведенные в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в бухгалтерском балансе отражаются в составе прочих оборотных либо внеоборотных активов в зависимости от срока их погашения, оставшегося после отчетной даты.

В случае сдачи объекта до окончания срока действия страхового полиса, оставшаяся сумма страховой премии включается в расходы единовременно.

10. Затраты, связь которых с конкретным объектом строительства определить невозможно (амортизация основных средств, аренда офисного помещения, зарплата с отчислениями, услуги связи, охрана офиса и т.п.), относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

По окончании отчетного периода собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет субсчета 90.08 «Управленческие расходы».

11. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

12. В связи с отсутствием эмиссии публично размещаемых ценных бумаг не применяется бухгалтерский стандарт ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.10 №143н.

13. Годовая бухгалтерская отчетность формируется в полном объеме. В Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах включаются показатели без детализации по статьям за исключением случаев, когда такая детализация необходима для оценки финансового положения Общества и финансовых результатов его деятельности.

14. Просроченная дебиторская задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признается сомнительной.

Просроченная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности переводится из разряда сомнительной в безнадежную и списывается на убытки. Списание производится за счет финансовых результатов.

Резерв по сомнительным долгам формируется в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, по задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг), если она не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности списывается на финансовые результаты в качестве прочих доходов.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности проводится по результатам инвентаризации расчетов и приказа ЕИО.

15. Предусмотренные проектом на строительство и сметой расходы по сезонным строительномонтажным работам, которые к моменту сдачи жилого дома не были выполнены в силу технологических причин, признаются оценочными обязательствами в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.10 №167н.

Оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Величина оценочных обязательств утверждается отдельным распоряжением ЕИО.

После выполнения работ, под которые был создан резерв, разница между фактическими и плановыми расходами списывается на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

16. При определении себестоимости единицы помещения (офис или квартира) в построенном объекте (жилой дом) используется следующий метод расчета: общая фактическая себестоимость объекта строительства делится на фактическую площадь сданного объекта недвижимости с учетом понижающего коэффициента к лоджиям и балконам и умножается на фактическую площадь единицы помещения.

После сдачи объекта недвижимости в эксплуатацию часть помещений передается участникам долевого строительства, а оставшиеся помещения остаются на балансе Общества на счете 08.03 до оформления права собственности. После оформления права собственности и до дальнейшей реализации по договорам купли-продажи указанные объекты учитываются на счете 41.

Налог на имущество в части квартир, которые Общество учитывает на счете 41 «Товары», расходы на продажу этих квартир, содержание и предпродажную подготовку учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

17. В бухгалтерском учете выручка от реализации товаров признается после перехода права собственности на переданное имущество к покупателю. В период с момента передачи имущества до перехода права собственности, сумма затрат на приобретение (создание) данного имущества учитывается на счете 45 «Товары отгруженные».

18. Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату составляет менее 12 мес., указанные обязательства представляются как краткосрочные. Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как краткосрочные увеличивается в результате подписания дополнительных соглашений и на отчетную дату составляет более 12 месяцев, указанные обязательства переводятся в долгосрочные. При раскрытии в бухгалтерском балансе информации о задолженности по причитающимся к уплате процентам обязательства

представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 мес. после отчетной даты.

3. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности (бухгалтерского баланса) на 31.12.2023 г.

3.1 Стр. 1110 Нематериальные активы

Показатель	тыс. руб.
Сайт	174
Всего:	174

3.2 Стр. 1210 Запасы

Показатель	тыс. руб.
Объект строительства: Многоквартирный жилой дом по ул. Щербакова в г. Екатеринбурге	320 748
НДС к передаче инвесторам	1 034
Всего:	321 782

3.3 Стр. 1230 Дебиторская задолженность

Наименование дебитора	тыс. руб.
АО «ЕЭСК»	17 198
АСТРАЛИТ ООО	8 610
ИП Евлоев Аслан Закреевич	7 000
ИП Загрыев Руслан Радикович	9 640
КАПИТАЛСТРОЙ ООО СК	12 848
КОРПОРАЦИЯ СЕТИ ООО	16 910
СТРОЙМАКС ООО	14 884
ИП Трубачёв Сергей Николаевич	5 060
ПРОМО-СТРОЙ ООО	11 344
УЭР ООО	7 835
Прочие	28 678
Итого	140 007

3.4 Стр. 1260 Прочие оборотные активы

Показатель	тыс. руб.
РБП на право использования программ	2
Всего:	2

3.5 Стр. 1410 Долгосрочные заемные средства

Наименование кредитора	тыс. руб.
ООО «Астра-Девелопмент»	17 653
ИП Карпенко А.А.	47 407
ООО «Стройинвест»	56 924
ПАО СБЕРБАНК	358 737
Всего:	480 721

3.6 Стр. 1520 Кредиторская задолженность.

Наименование кредитора	тыс. руб.
КАПИТАЛСТРОЙ ООО СК	11 713
ООО «Сириус»	2 184
ООО «Астра-Девелопмент»	1 693
ООО «Жилтехстрой»	300
АН АСТРА ООО	7 690
СВЯЗЬЛАН ИНЖИНИРИНГ ООО	1 050

ИП Исмагилов Олег Майданович	2 155
Прочие	3 718
Всего:	30 503

4. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности (отчета о финансовых результатах) на 31.12. 2023 год:

4.1 2210 Коммерческие расходы

Показатель, тыс. руб.	тыс. руб.
Реклама	865
Лицензионные платежи за неисключительные права на товарный знак	16 210
Посреднические услуги	16 874
Регистрация ДДУ	537
Всего:	34 486

4.2 Стр. 2220 Управленческие расходы

Показатель, тыс. руб.	тыс. руб.
Услуги управления	7 200
Нотариальные услуги	127
Прочие	128
Всего:	7 455

4.3 Стр. 2350 Прочие расходы

Показатель, тыс. руб.	тыс. руб.
Услуги банка	481
Опционная премия на право требования оказания услуг	1 000
Прочие	16
Всего:	1 497

4.4 Расшифровка забалансовых обязательств общества

Показатель, тыс. руб.	
Обеспечение обязательств перед дольщиками	562 468
Земельный участок кадастровый номер 66:41:0502114:9 в залоге	72 688
Всего:	635 156

5. Объяснение причин полученных убытков по итогам 2023 и оценка непрерывности деятельности компании

Убытки полученные по итогам 2023 года в сумме 43 438 тыс. рублей обусловлены тем, что длительность строительного цикла по возведению многоэтажного жилого дома составляет более одного отчетного периода, а текущие затраты застройщика признаются в том отчетном периоде, в котором имели место быть. По окончании строительства планируется получение дохода не менее понесенных затрат за предыдущие периоды.

Согласно проектно- сметной документации:

начало строительства – 4 квартал 2022 года,

окончание строительства – 2 квартал 2025 года

На сегодняшний день строительство находится на стадии монолитных работ. Планируемый доход от реализации данного проекта составляет не менее 120 000 тыс. рублей.

Таким образом, полученные убытки связаны с отсутствием у общества доходов на ранних этапах строительства. Однако, учитывая, что денежные потоки общества на протяжении всего периода

строительства сбалансированы, руководство уверено, что организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

На 31.12.2023 зачисление денежных средств на счета эскроу от участников долевого строительства составило 562 468 тыс. руб.

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение и потребление электроэнергии в целях строительства объекта за 2023 г. составили 4 390 тыс. руб.

7. Информация об экологической деятельности организации

Воздействие на окружающую среду, оказываемое организацией, минимально. Капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью, не осуществляются. Текущие расходы в связи с их незначительностью не раскрывались.

8. Влияние Covid-19 на деятельность общества.

Влияние Covid-19 на деятельность предприятия не существенно.

9. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности.

9.1. Основные показатели

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (финансовые, правовые, репутационные и др.) в Обществе отсутствуют. Детальное описание анализируемых рисков представлено в таблице ниже.

Вид риска	Описание
Правовые	Потенциально существенные риски возникновения убытков в результате несоблюдения Обществом требований законодательства и нормативных актов, а также в результате допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности у Общества отсутствуют. С целью управления правовыми рисками Обществом осуществляется постоянный контроль соблюдения законодательства, правовой мониторинг изменений, вносимых в законодательство. Ведется работа по актуализации локально нормативных актов, строго соблюдаются правила оформления документов (приказов, распоряжений и пр.). Заключаемые договоры проходят многоуровневую систему согласования специалистами Общества с точки зрения хозяйственных, гражданско-правовых и налоговых рисков. Крупные сделки осуществляются после одобрения. В Обществе применяются типовые формы договоров, адаптированные под финансовую ситуацию, сложившуюся в стране (рост курса валют, экономические санкции, кризис неплатежей).
Репутационные	Потенциально существенный риск потери деловой репутации вследствие негативного восприятия Общества контрагентами, что может отрицательно сказаться на способности и устанавливать новые деловые отношения, у Общества отсутствует.
Финансовые	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.

Страновые и региональные риски

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствием введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9.2 Финансовые риски

Группы рисков	Описание факторов
Процентный риск	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Контроль за текущими рыночными процентными ставками и анализ процентных позиций Общества осуществляется руководством Общества в рамках выполнения процедур по управлению процентным риском. В процессе наблюдения учитываются условия рефинансирования, возобновления текущих позиций и альтернативные источники финансирования. Руководство Общества считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитный риск	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества. Политика Общества заключается, в основном, в работе с клиентами на условиях частичной предоплаты. В контракты с клиентами включается механизм авансовых платежей. Для обеспечения погашения дебиторской задолженности от клиентов используются аккредитивы. Пени за несвоевременную уплату являются стандартным условием, включаемым в договоры с целью ускорения получения оплаты. Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества нет.
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества. Осмотрительное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного объема денежных средств и наличие источников финансирования за счет достаточного объема открытых кредитных линий. Общество использует систему учета движения денежных средств, позволяющая осуществлять сбор и анализ информации о предстоящих платежах на период «до месяца».

9.3 Изменения в макроэкономических условиях ведения деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности на Общество влияют различные факторы, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и мире, в том числе изменения в сфере правовой, налоговой и экономической политиках государства.

Руководство Общества анализирует ход изменений с целью принятия управленческих решений для наиболее удовлетворительных финансовых результатов деятельности Общества. А происходящие события классифицирует, в качестве не корректирующих.

Приложения:

10. Наличие и движение запасов
11. Запасы в залоге
12. Наличие и движение дебиторской задолженности
13. Просроченная дебиторская задолженность
14. Наличие и движение кредиторской задолженности
15. Просроченная кредиторская задолженность
16. Затраты на производство
17. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Управляющий
ООО «Астра-Девелопмент



Д.С. Стробыкин

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (выдаями)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	77 459	-	77 459	244 323	-	-	-	X	321 782	-	321 782
	5420	за 2022г.	62 667	-	62 667	14 792	-	-	-	X	77 459	-	77 459
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство объекта	5407	за 2023г.	77 459	-	77 459	244 323	-	-	-	-	321 782	-	321 782
	5427	за 2022г.	62 667	-	62 667	14 792	-	-	-	-	77 459	-	77 459

Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	72 688	-	-
Земельный участок кадастровый номер 66:41:0502114:9	5446	72 688	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 Стробыкин Денис Сергеевич
 (расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления									списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	25 543	-	121 610	-	(7 146)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140 007
	5530	за 2022г.	4 335	-	24 974	-	(4 254)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 055
в том числе:																	
	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	25 041	-	121 437	-	(7 146)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139 332
Авансы выданные	5532	за 2022г.	4 334	-	24 961	-	(4 254)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 041
	5513	за 2023г.	502	-	173	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	675
Прочая	5533	за 2022г.	1	-	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	25 543	-	121 610	-	(7 146)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	140 007
	5520	за 2022г.	4 335	-	24 974	-	(4 254)	-	-	-	-	-	X	-	-	-	25 055

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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	-	-	-	-	-

Приложение 14

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	105 540	365 064	10 117	-	-	-	-	-	480 721
	5571	за 2022г.	48 627	95 699	-	(38 756)	-	-	-	-	105 540
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	355 613	3 124	-	-	-	-	-	358 737
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	105 540	9 451	6 993	-	-	-	-	-	121 984
	5573	за 2022г.	48 627	95 699	-	(38 756)	-	-	-	-	105 540
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 631	28 050	-	(1 178)	-	-	-	-	30 503
	5580	за 2022г.	21 407	3 592	-	(21 368)	-	-	-	-	3 631
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 592	28 017	-	(1 139)	-	-	-	-	30 471
	5581	за 2022г.	5 008	3 592	-	(5 008)	-	-	-	-	3 592
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	39	13	-	(39)	-	-	-	-	13
	5583	за 2022г.	104	-	-	(65)	-	-	-	-	39
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	16 295	-	-	(16 295)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	20	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	109 171	393 114	10 117	(1 178)	-	-	-	-	511 224
	5570	за 2022г.	70 034	99 291	-	(60 124)	-	X	X	-	109 171

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	-	-	-



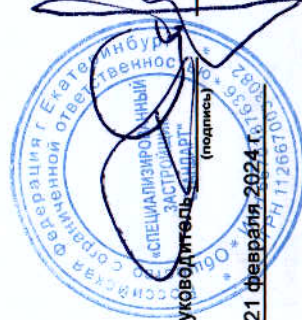
Стробышкин Денис Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 февраля 2024 г.

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	41 941	3 117
Итого по элементам	5660	41 941	3 117
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-); уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (-); увеличение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 941	3 117

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



Стробыкин Денис
Сергеевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

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	спирано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	174	174
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	174	174
	5191	за 2022г.	-	-	-	-
Сайт						




Руководитель
Стробыкин Денис Сергеевич
 (расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

Пронумеровано, прошито и
скреплено печатью

на 31 (Тридцати один) л.
Директор ООО "АКГ" ОПОРА"

 С. Н. Гаврилов

