

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО Специализированный застройщик «А112»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «А112» (ОГРН 1211400010931, Российская Федерация, 677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Октябрьская, д.19/1, кв.167), 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 краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО Специализированный застройщик «А112» 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 согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «А112» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 14 апреля 2023 г

Ответственность руководства 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 него 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 Организации;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения 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 бухгалтерской отчетности, лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их 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.

Директор аудиторской организации, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Андреева Светлана Викторовна (ОПНЗ 21706017210)



Аудиторская организация

ООО АКФ "Северо-Восток Аудит"

ОГРН 1101435004714

Местонахождение:

677000, г. Якутск, ул. Дзержинского, 12/1, оф.4

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации "Содружество"

677000, г. Якутск, ул. Дзержинского, 12/1, оф.4

ОГРН 1101435004714

ОПНЗ 12006058410

Дата выдачи заключения: 27 марта 2024 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

| | | | | |
|---|-----------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Коды | | |
| | | 0710001 | | |
| | | 31 | 12 | 2023 |
| Форма по ОКУД | | | | |
| Дата (число, месяц, год) | | | | |
| Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "А112" | по ОКПО | 76878426 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 1435364157 | | |
| Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика | по ОКВЭД 2 | 71.12.2 | | |
| 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)

677027, Саха /Якутия/ Респ, г Якутск, ул Октябрьская, д. 19/1, кв. 167

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО Аудиторско-консалтинговая фирма «Северо-Восток Аудит»

| | | |
|---|-------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 1435228556 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ОГРНИП | 1101435004714 |

| 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 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | - | - | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | - | - | - |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 386 491 | 166 769 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Расходы на строительство объектов МЖД с привлечением средств долевого строительства | 12101 | 386 491 | 166 769 | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 239 564 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам | 12301 | 173 777 | - | - |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12302 | 138 | - | - |
| | Прочие расчеты | 12303 | 65 649 | - | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |

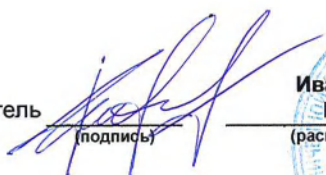
4

| | | | | |
|--|-------|---------|---------|-----|
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 13 397 | 91 | 10 |
| в том числе: расчетные счета | 12501 | 13 397 | 91 | 10 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 179 | - | 190 |
| в том числе: Расходы будущих периодов | 12601 | 179 | - | 190 |
| Итого по разделу II | 1200 | 639 630 | 166 860 | 200 |
| БАЛАНС | 1600 | 639 630 | 166 860 | 200 |

5

| 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 | 20 | 20 | 20 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (2 051) | (34) | (10) |
| | Итого по разделу III | 1300 | (2 031) | (14) | 10 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5.3 | Заемные средства | 1410 | 577 327 | 200 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | займы | 14101 | 131 984 | 200 | - |
| | кредиты | 14102 | 432 697 | - | - |
| | проценты по займам | 14103 | 192 | - | - |
| | проценты по кредитам | 14104 | 12 454 | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | 61 819 | 54 187 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | оценоч.обяз-во по выплате возмещения за земельный участок | | 61 819 | 54 187 | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 639 146 | 54 387 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 2 007 | 112 487 | 190 |
| | в том числе: | | | | |
| | расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 1 668 | 112 374 | 190 |
| | прочая задолженность | 15202 | 1 | 113 | - |
| | расчеты с бюджетом по налогам и сборам | 15203 | 338 | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 508 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | резервы на выплату отпускных | | 508 | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 2 515 | 112 487 | 190 |
| | БАЛАНС | 1700 | 639 630 | 166 860 | 200 |

Руководитель



(подпись)

Иванов Василий
Васильевич

(расшифровка подписи)



5 марта 2024 г.

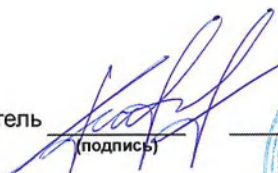
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "А112" | ИНН | 76878426 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 1435364157 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика | по ОКОПФ / ОКФС | 71.12.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКЕИ | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 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 | (192) | - |
| | Прочие доходы | 2340 | - | - |
| | Прочие расходы | 2350 | (1 825) | (24) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (2 017) | (24) |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (2 017) | (24) |

| 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 | (2 017) | (24) |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель



(подпись)

Иванов Василий
Васильевич

(расшифровка подписи)



5 марта 2024 г.

8

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

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 76878426 | | |
| 1435364157 | | |
| 71.12.2 | | |
| 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 "А112"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
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 | 20 | - | - | - | (10) | 10 |
| Увеличение капитала - всего: за 2022 г. | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| 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 акций | 3215 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (24) | (24) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (24) | (24) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| Дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| 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 | 20 | - | - | - | (34) | (14) |
| 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 | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | 2017 | 2017 |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | 2017 | 2017 |
| 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 | 20 | - | - | - | (2 051) | (2 031) |

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

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | (2 031) | (15) | 10 |



(Handwritten signature)
Иванов Василий Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

5 марта 2024 г.

12

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

| | | | | |
|--|--|-------------------|-----------|-------------|
| | | Коды | | |
| | | 0710005 | | |
| | | 31 | 12 | 2023 |
| | | 76878426 | | |
| | | 1435364157 | | |
| | | 71.12.2 | | |
| | | 12300 | 16 | |
| | | 384 | | |

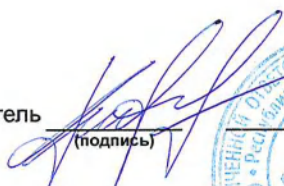
Организация **Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "А112"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | - | - |
| 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 | - | - |
| Платежи - всего | 4120 | (435 287) | (128) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (428 542) | (104) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (5 541) | - |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (1 204) | (24) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (435 287) | (128) |
| 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 | - | - |

B

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 448 651 | 209 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 448 647 | 200 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | 4 | 9 |
| 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 | (58) | - |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (8) | - |
| 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 | (50) | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 448 593 | 209 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 13 306 | 81 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 91 | 10 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 13 397 | 91 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель



(подпись)

**Иванов Василий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

«А112»

5 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 | | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего | 5100 5110 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | 5101 5111 | за 2023г. 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 | - | - | - | - | - | - |

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 | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | | |
| 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 | отписано 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. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | |



Иванов Василий
Васильевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)

Руководитель

5 марта 2024 г.

(Handwritten mark)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| | | Поступило | выбыло объектов первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5210 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5201 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5211 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5230 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5221 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | запраты 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. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5241 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |



Иванов Василий
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

5 марта 2024 г.

22

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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: | | | | |
| 5321 | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5326 | | - | - | - |
| 5329 | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | | | | |



Иванов Василий
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

5 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|--------------|------------------------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|----------------------|--|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 5420 | за 2023г. за 2022г. | 166 769 - | - - | 166 769 - | 220 566 166 769 | (845) - | - - | - X | 386 491 166 769 | - - | 386 491 166 769 | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 5421 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | 845 - | (845) - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| Готовая продукция | 5402 5422 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| Товары для перепродажи | 5403 5423 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 5424 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 5425 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| Прочие запасы и затраты | 5406 5426 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| Расходы на строительство объектов МЖД с привлечением средств долевого строительства | 5407 5427 | за 2023г. за 2022г. | 166 769 - | - - | 166 769 - | 219 722 166 769 | - - | - - | - - | 386 491 166 769 | - - | 386 491 166 769 | | |

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 | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5441 | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5446 | | | | |



Руководитель
 Иванова Василия Васильевича
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

24

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

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | |
|---|----------------------|-------------------------------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---------|
| | | | На начало года | | поступление | | | | выбыло | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную краткосрочную задолженность | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 5521 | за 2023г. за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 5522 | за 2023г. за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 5504 5524 | за 2023г. за 2023г. за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 5525 | за 2023г. за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 5530 | за 2023г. за 2022г. | - | - | 406 783 | - | - | (167 219) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 239 564 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 5531 | за 2023г. за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 5532 | за 2023г. за 2022г. | - | - | 334 026 | - | - | (160 249) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 173 777 |
| Прочая | 5513 5533 | за 2023г. за 2022г. | - | - | 70 628 | - | - | (4 979) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 65 649 |
| Расчеты по налогам и сборам | 5514 5534 | за 2023г. за 2022г. | - | - | 2 129 | - | - | (1 991) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 138 |
| Итого | 5500 5520 | за 2023г. за 2022г. | - | - | 406 783 | - | - | (167 219) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 239 564 |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|--------|----------------------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | погашение | выбыло | списание на финансовый результат | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 200 | 577 176 | - | (50) | - | - | - | - | 577 327 | |
| | 5571 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | - | 432 697 | 12 454 | - | - | - | - | - | 445 151 | |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5553 | за 2023г. | 200 | 131 834 | 192 | (50) | - | - | - | - | 132 026 | |
| | 5573 | за 2022г. | - | 200 | - | - | - | - | - | - | 200 | |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | - | - | |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | - | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 112 487 | 202 632 | - | (313 112) | - | - | - | - | 2 007 | |
| | 5580 | за 2022г. | 190 | 112 533 | - | (236) | - | - | - | - | 12 487 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 112 374 | 201 733 | - | (312 439) | - | - | - | - | 1 668 | |
| | 5581 | за 2022г. | 190 | 112 404 | - | (220) | - | - | - | - | 112 374 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | - | 899 | - | (561) | - | - | - | - | 338 | |
| | 5583 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 104 | - | - | (104) | - | - | - | - | 104 | |
| | 5586 | за 2022г. | - | 104 | - | - | - | - | - | - | - | |
| расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал | 5567 | за 2023г. | 9 | - | - | (8) | - | - | - | - | 1 | |
| | 5587 | за 2022г. | - | 25 | - | (16) | - | - | - | - | 9 | |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 112 687 | 779 808 | - | (313 162) | - | - | - | X | 579 334 | |
| | 5570 | за 2022г. | 190 | 112 533 | - | (236) | - | - | - | X | 12 487 | |

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 | - | - | - |



Иванов Василий
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

5 марта 2024 г.

21

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 845 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 5 469 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 968 | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 212 440 | 166 769 |
| Итого по элементам | 5660 | 219 722 | 166 769 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (219 722) | (166 769) |
| 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



Руководитель (подпись) Иванов Василий Васильевич
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

28

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 54 187 | 8 416 | (276) | - | 62 328 |
| в том числе: | | | | | | |
| оценоч.обяз-во по выплате возмещения за земельный участок | 5701 | - | - | - | - | - |
| резервы на выплату отпусковых | 5702 | - | 784 | (276) | - | 508 |



Иванов Василий
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 марта 2024 г.

29

9. Государственная помощь

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




 (подпись)
 Руководитель

Иванов Василий
 Васильевич
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2023
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «А112» (далее – Общество).

Сокращенное наименование: ООО Специализированный застройщик «А112».

Правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Место нахождения: 677027 Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Октябрьская, д.19/1, кв.167.

Единоличный исполнительный орган: Директор Иванов Василий Васильевич.

Размер уставного капитала: 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей.

Идентификационный номер налогоплательщика: 1435364157

Код причины постановки на учет: 143501001

Основной государственный регистрационный номер: 1211400010931

Основной вид деятельности: Деятельность заказчика-застройщика

Средняя численность работников за 2023 г. составляет 3 человека.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс.руб.

Сведения об участниках Общества с долей их владения в уставном капитале на 31.12.2023:

Егоров Павел Вадимович – 49%, Иванов Василий Васильевич – 51%.

2. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

2.1. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО Специализированный застройщик «А112»

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным |
|-------|---|--|---|
| 1. | Егоров Павел Вадимович | Российская Федерация | Участник Общества, в силу количества принадлежащих долей в уставном капитале Общества 49%, имеет возможность определять решения, принимаемые обществом |
| 2. | Иванов Василий Васильевич | Российская Федерация, Единоличный исполнительный орган – генеральный директор, участник Общества | Контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо в силу нахождения в должности единоличного исполнительного органа и участия в уставном капитале общества с долей владения 51% |

2.2. Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО Специализированный застройщик «А112»

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным |
|-------|---|---|--|
| 1. | ООО «Техстандарт» | 677000, РФ, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул Октябрьская, д. 19/1, кв. 167 | Участник Общества Егоров П.В. силу количества принадлежащих долей в уставном капитале ООО «Техстандарт», в процентах – 37,5 (в силу преобладающего участия в уставном капитале, имеет возможность определять решения, принимаемые обществом) |

2.3. Перечень операций со связанными сторонами в отчетном периоде

В отчетном периоде операции со связанными сторонами отсутствовали.

2.4. Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу

В отчетном периоде основному управленческому персоналу выплаты производились выплаты краткосрочного характера в размере:

| № п/п | Вид выплаты | Сумма, тыс.руб. |
|-------|--|-----------------|
| 1 | Оплата труда | 3 149 |
| 2 | Отпускные | 193 |
| 3 | Средний заработок при направлении в командировку | 159 |
| 4 | Премии | 575 |
| | ИТОГО | 4 076 |

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ.

3.1. Раскрытие отдельных положений Учетной политики

Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" с 01.01.2022.

Первым отчетным периодом для составления годовой бухгалтерской отчетности признается период с 11.10.2021 по 31.12.2021.

Затраты по предполагаемым объектам капитального строительства подлежат учету на счете 97 «Расходы будущих периодов» в разрезе объектов. При этом к таким затратам относятся все расходы на проведение проектных и изыскательских работ и прочие затраты, непосредственно связанные с принятием решения о будущем возведении объектов. Указанные затраты накапливаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» до получения разрешения на строительство объекта. После получения разрешения на строительство, накопленные затраты списываются в дебет счета 20 «Основное производство». В случае отказа от строительства,

накопленные на счете 97 «Расходы будущих периодов» затраты по объекту включаются в состав прочих расходов.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД (ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПОЛОЖЕНИЯМИ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ "ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ" ПБУ 9/99", "РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ" ПБУ 10/99")

4.1. Согласно разделу 10 «Доходы и расходы» Учетной политики Общество применяет способ признания выручки "по завершении выполнения работы в целом" после завершения всех работ по договору на дату подписания акта приемки-сдачи выполненных работ с заказчиком или подписания акта приме-передачи созданного объекта капитального строительства инвестору, участнику долевого строительства.

4.2. Управленческими расходами являются расходы относящиеся ко всем видам осуществляемой Обществом деятельности и учитываются на сч.26 «Общехозяйственные расходы». Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на себестоимость производимой продукции, оказываемых услуг, выполняемых работ (относятся в дебет счета 20 «Основное производство») в доле, приходящейся на каждый вид деятельности. При ведении Обществом только одного вида деятельности - оказания услуг в качестве заказчика-застройщика управленческие расходы относятся в состав расходов на строительство объекта по статье «Содержание службы заказчика-застройщика» в дебет счета 20 «Основное производство» напрямую без предварительного отражения по счету 26 "Общехозяйственные расходы".

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2022 ГОД (ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПОЛОЖЕНИЕМ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ "ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ" (ПБУ 23/2011))

5.1. В отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, указываются краткосрочные депозиты (до 3-х месяцев) с правом пополнения и отзыва денежных средств.

5.2. Денежные потоки, связанные с платежами по расчетам по договорам участия в долевым строительстве и договорам переуступки прав по договорам участия в долевым строительстве отражаются в разделе «Текущая деятельность» отчета о движении денежных средств.

6. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 15/2008 «УЧЕТ РАСХОДОВ ПО ЗАЙМАМ И КРЕДИТАМ»

Состояние расчетов Общества по полученным займам и кредитам в отчетном периоде характеризовалось следующим образом:

| № п/п | Займодавец / кредитор | Вид обязательства | Сумма договора, тыс.руб. | Задолженность на 31.12.2022, тыс.руб. | Погашено в 2023 г., тыс.руб. | Получено в 2023 г., тыс.руб. | Задолженность на 31.12.2023 тыс.руб. | Срок погашения | Сумма начисленных процентов, подлежащая включению в стоимость инвестиционного актива, тыс.руб. | Сумма расходов по займам, включенная в прочие расходы, тыс.руб. |
|-------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------|--|---|
| 1 | ПАО СБЕРБАНК | Кредит | - | - | - | 432 697 | 432 697 | 30.06.2026 | 12 453 | - |
| 2 | Прочие кредиторы | Соглашение о новации | 216 | - | - | 216 | 216 | 01.07.2026 | - | - |
| 3 | Прочие кредиторы | Соглашение о новации | 115 564 | - | - | 115 564 | 115 564 | 01.07.2026 | - | - |
| 4 | Прочие кредиторы | Соглашение о замене долга | 50 | - | 50 | 50 | - | 14.03.2023 | - | - |
| 5 | Прочие кредиторы | Займы | 16 204 | 200 | - | 16 004 | 16 204 | 01.07.2026 | - | 192 |

По состоянию на 31.12.2023 сумма недополученной части кредитных средств по заключенным кредитным договорам составляет 1 493 168 тыс.руб.

7. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 2/2008 "УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете договоров строительного подряда.

8. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 3/2006 "УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

9. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 4/99 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ"

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

10. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ"

Запасами признаются расходы Общества на создание объектов строительства в качестве заказчика-застройщика с привлечением средств долевого участия до момента окончания строительства и передачи объекта капитального строительства участнику долевого строительства.

Накопленные расходы на создание объектов строительства отражаются по дебету счета 20 «Основное производство».

Обесценение запасов на 31.12.2023 отсутствует. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге отсутствуют. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

11. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете основных средств.

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПОЛОЖЕНИЕМ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ "СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ" (ПБУ 7/98))

События после отчетной даты отсутствуют.

13. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 8/2010 «ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ»

По состоянию на 31.12.2023 Обществом признано оценочное обязательство в размере 54 187 тыс.руб., связанное с предстоящей уплатой возмещения стоимости земельного участка, расположенного по адресу г.Якутск, Вилюйский тракт, 4 км, дом 3/1, используемого Обществом для строительства объекта «Застройка квартала 112 г.Якутска (I очередь). Два жилых дома с торговым комплексом». Возмещение стоимости земельного участка подлежит исполнению в срок до 30.06.2025. Оценочное обязательство признано исходя из указанного срока по дисконтированной стоимости возмещения по ставке 13,25% годовых.

Стоимость возмещения земельного участка включается в состав расходов на создание объекта строительства «Застройка квартала 112 г.Якутска (I очередь). Два жилых дома с торговым

комплексом» и соответственно возмещается доходами, подлежащими получению при исполнении договоров долевого участия при строительстве.

В качестве оценочных обязательств также признаются резервы на оплату ежегодных отпусков работников и страховых взносов, относящихся к таким выплатам.

14. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ ПБУ 12/2010 «ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ»

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете выделения отчетных сегментов.

15. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ ПБУ 13/2000 «УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ»

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете получения и использования государственной помощи.

16. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 14/2007 «УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ»

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете нематериальных активов.

17. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием прекращаемой деятельности Общества.

18. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 17/2002 «Учет расходов на НИОКР»

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете расходов на НИОКР.

19. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 18/02 «УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ»

Информация не раскрывается в связи с тем, что Общество не является плательщиком налога на прибыль вследствие применения упрощенной системы налогообложения.

20. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 19/02 «УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ»

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете финансовых вложений.

21. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ ПБУ 20/03 "ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием у Общества участия в совместной деятельности.

22. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ ПБУ 21/2008 "ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ"

Изменения оценочных значений, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за отчетный период, а также изменения оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды отсутствуют.

23. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ ПБУ 24/2011 "УЧЕТ ЗАТРАТ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете затрат на освоение природных ресурсов.

24. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ФСБУ 25/2018 "БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете объектов арендных отношений, подлежащих учету в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

25. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ФСБУ 26/2020 "КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ"

Информация не раскрывается в связи с отсутствием в учете объектов капитальных вложений.

26. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Нам не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность. Третьи лица, обеспечивающие либо препятствующие способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Директор



Иванов В.В.

05 марта 2023 г.

