

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Астра-Запад"	по ОКПО	59561159		
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	ИНН	6658546738		
Вид экономической деятельности 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., строение 45Д, офис 210				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора 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				
	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				
3.1 прил.11	Запасы	1210	342 125	66 395	650
	в том числе:				
	строительство объекта		342 125	66 395	650
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.2 прил.13	Дебиторская задолженность	1230	75 061	4 797	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8	19	28
	Прочие оборотные активы	1260	-	6	12
	Итого по разделу II	1200	417 194	71 217	690
	БАЛАНС	1600	417 194	71 217	690

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	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(43 511)	(1 031)	(58)
	Итого по разделу III	1300	(43 411)	(931)	42
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.4, прил. 15	Заемные средства	1410	411 110	68 214	600
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	411 110	68 214	600
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.5 прил. 15	Кредиторская задолженность	1520	49 495	3 934	48
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	49 495	3 934	48
	БАЛАНС	1700	417 194	71 217	690

Руководитель Стробыкин Денис Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Астра-Запад"	31	0710002	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	59561159		
Вид экономической деятельности	ИНН	6658546738		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	71.12		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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	(35 085)	(187)
4.2	Управленческие расходы	2220	(4 970)	(571)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(40 055)	(758)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
4.3	Проценты к уплате	2330	(2 007)	(214)
	Прочие доходы	2340	-	-
4.4	Прочие расходы	2350	(418)	(1)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(42 480)	(973)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(42 480)	(973)

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	(42 480)	(973)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

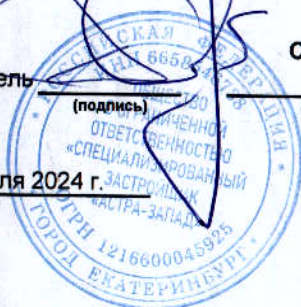
(подпись)

Стробыкин Денис

Сергеевич

(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды	
0710004	
31	12 2023
59561159	
6658546738	
71.12	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Астра-Запад"

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления 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	100	-	-	-	-	42
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	(58)	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	-
3216	-	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(973)	(973)
3222	X	X	X	X	X	(973)	(973)
переоценка имущества	3223	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3225	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3226	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3227	X	X	X	X	-	-
дивиденды							

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. За 2023 г.	3200	100				(1 031)	(931)
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X			
переоценка имущества	3312	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости	3315				X		
реорганизация юридического лица	3316				X		X
Уменьшение капитала - всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321	X	X			(42 480)	(42 480)
переоценка имущества	3322	X	X	X		(42 480)	(42 480)
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			
Изменение добавочного капитала	3330	X	X				
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	100				(43 511)	(43 411)

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	-	-	-	-

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710006		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Астра-Запад"	по ОКПО	31	12	2023
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	ИНН	69561159		
Вид экономической деятельности	Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	6658546738		
Общество с ограниченной ответственностью	Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	67	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	67	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(340 249)	(67 409)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(339 602)	(67 395)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(647)	(14)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(340 182)	(67 409)
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	340 171	132 850
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	340 171	132 850
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	-	(65 450)
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	-	(65 450)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	340 171	67 400
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(11)	(9)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19	28
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8	19
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Стробыкин Денис Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.





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

ИНН 6658546738
КПП 665801001
ОКПО 59561159
ОГРН 1216600045925

№ _____

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Астра-Запад»
Юридический и почтовый адрес	620109, г. Екатеринбург, ул. Заводская 45Д, офис 210 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

Сотрудники в штате ООО «СЗ «Астра-Запад» отсутствуют.

Связанными сторонами ООО «СЗ «Астра-Запад» 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	Виды 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 организации оказываются по договору управления. Оказано услуг в 2023 г. на сумму 1 200 000,00 рублей. Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 100 000 руб. По договору возмездного оказания услуг оказываются услуги по бухгалтерскому и юридическому обслуживанию. Оказано	20 %

А

			услуг 2023 году на сумму 3 600 000,00,00 руб. Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 300 000 руб. ООО «Астра-Девелопмент» является заимодавцем организации по договорам беспроцентных займов. Сумма полученных займов в 2023 году составила 750 000,00 рублей. Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 1 850 000 руб.	
2	Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙИНВЕСТ"	620109, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Заводская, строение 45Д, помещение 28	ООО «СТРОЙИНВЕСТ» является заимодавцем организации по договорам займов. Сумма полученных займов в 2023 году составила 2 007 000,00 руб. Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 69 120 558,91 руб.	Компания группы
3	Исмагилов Олег Майданович	Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Брусничная, д. 48	Лицензионный договор о предоставлении неисключительных прав на товарный знак Начисленное вознаграждение в 2023 году составило 16 288 989,62 рублей. Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 2 799 213,28 рублей. Бенефициар	80 %

Просроченной и списанной задолженности по операциям со связанными сторонами не имеется. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

ООО «СЗ «Астра-Запад» имеет в собственности земельные участки с кадастровым номером 66:41:0303901:275 по адресу: Свердловская область г. Екатеринбург площадью 388 м2, и земельный участок с кадастровым номером 66:41:0000000:194455 по адресу: Свердловская область г. Екатеринбург площадью 3554 м2.

При ведении бухгалтерского учета и при составлении бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «Астра-Запад» 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 подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

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 «Астра-Запад» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

ООО «СЗ «Астра-Запад» не осуществляло в 2023 году совместную деятельность с другими организациями.

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

ООО «СЗ«Астра-Запад» после отчетной даты 2023 года не имело событий, которые оказали бы или могли оказать влияние на его финансовое состояние.

Оценочных обязательств у организации нет.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

ООО «СЗ«Астра-Запад» не работает с иностранными организациями и с иностранной валютой.

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

Государственная помощь ООО «СЗ «Астра-Запад в 2023 году не оказывалась.

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» (далее - Классификация)

4. Затраты на строительство МКД по ДДУ отражаются 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 по 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 многоквартирных 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.

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.

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».

11. 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.

12. 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.

13. 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.

14. Предусмотренные проектом на строительство и сметой расходы по сезонным строительно-монтажным 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».

15. 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».

16. 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».
17. 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.
18. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

4.2 Стр. 1230 Инициативные расходы

Показатель, тыс. руб.	
Затраты на покупку оборудования, строительство, включая сумму	
оборота и инвентаризации	
в бухгалтерском балансе	4 880
Показатель	123
Всего	4 970

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

3.1 Стр. 1210 Запасы.

Наименование	тыс. руб.
Затраты по объекту долевого строительства	314 505
НДС для передачи инвестору	27 620
Итого	342 125

На 31.12.2023 г. у организации имеется в залоге земельный участок с кадастровым номером 66:41:000000:194455 на сумму 48 739 000 руб. по договору № ЗУ Н-1_100-0010-23-2-40 от 09.03.2023 с УРАЛЬСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"

3.2 Стр. 1230 Дебиторская задолженность, приложение 13

Всего:	75 061 тыс.руб.
---------------	------------------------

3.4 Стр. 1410 Долгосрочные заемные средства, приложение 15

Всего	411 110 тыс.руб.
--------------	-------------------------

3.5 Стр. 1520 Кредиторская задолженность, приложение 15

Всего	49 495 тыс.руб.
--------------	------------------------

4. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности (отчета о финансовых результатах) на 31.12.2023

4.1 Стр. 2210 Коммерческие расходы.

Показатель, тыс. руб.	
Государственная регистрация договоров участия в долевом строительстве	432
Посреднические услуги	18 209
Лицензионные платежи за неисключительные права на товарный знак	16 293
Реклама	151
Всего:	35 085

4.2 Стр. 2220 Управленческие расходы.

Показатель, тыс. руб.	
Затраты на текущее сопровождение строительства, включая сдачу объекта в эксплуатацию	7
За осуществление функций единоличного исполнительного органа	4 800
Прочие	163
Всего:	4 970

4.3 Стр. 2330 Проценты к уплате.

Показатель, тыс. руб.	
Проценты за пользование заемными денежными средствами	2 007
Всего:	2 007

4.4 Стр. 2350 Прочие расходы

Показатель, тыс. руб.	
Расчетно-кассовое обслуживание	418
Всего:	418

5. Объяснение причин полученных убытков по итогам 2023

Убытки, полученные по итогам 2023 года, в сумме 42 480 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 кв. 2022 года,

окончание строительства – 2 кв. 2025 года

Планируемый доход от реализации данного проекта составляет не менее 160 000 тыс. рублей

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение и потребление электроэнергии в целях строительства объекта за 2023 г. составили 3 317 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. Информация о деятельности застройщика

ООО «СЗ «Астра-Запад» создано 05.08.2021 года.

Уставный капитал – 100 000 руб. (20% ООО «Астра-Девелопмент», 80% Исмагилов Д.О.)

Является Застройщиком многоэтажного жилого дома (далее МЖД) «Многоэтажных жилой дом по ул. Татищева г. Екатеринбург»

Разрешение на строительство: 66-41-229-2022 от 10.10.2022

Строительство ведется на земельном участке кад. номер: 66:41:0000000:194455, площадью 3 554 кв.м. принадлежащим Застройщику на праве собственности с 01.09.2022.

Балансовая стоимость земельного участка 66:41:0000000:194455 – 54 612 000,00 руб.,

земельного участка 66:41:0303901:275 - 488 000,00 руб.

Застройщик не имеет собственного штата сотрудников. Функции ЕИО, управление девелоперскими проектами, бухгалтерский учет, финансовое, юридическое сопровождение ведет ООО «Астра-Девелопмент».

Строительство МЖД с привлечением средств участников долевого строительства в рамках 214-ФЗ на счета эскроу, а также целевых займов, полученных от ООО «Астра-Девелопмент» и ООО «СТРОЙИНВЕСТ»

Других видов деятельности нет.

9. Расшифровка забалансовых обязательств общества

Счет 008 «Обеспечения обязательств полученные»

На счете учитываются по данным банка денежные средства участников долевого строительства, размещенные на счетах эскроу. На 31.12.2023 сумма составляет 606 074 тыс. руб.

Счет 009 «Обеспечения обязательств выданные»

Заключен договор ипотеки земельного участка с кадастровым номером 66:41:0000000:194455 № Н-1/1000010-23-2-40 от 09.03.2023г. Оценочная сумма залога 48 739 тыс. руб.

Заключен договор залога прав по договору залогового счета № ЗС-1/100-0010-23-2-40 от 07.03.2023 г. Оценочная сумма 1 тыс. руб.

10. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности.

10.1. Основные показатели.

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

Вид риска	Описание
Правовые	Потенциально существенные риски возникновения убытков в результате несоблюдения Обществом требований законодательства и

	<p>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).</p>
Репутационные	<p>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.</p>
Финансовые	<p>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.</p>
Страновые и региональные риски	<p>Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях мировой политической нестабильности. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. 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</p>

10.2 Финансовые риски.

Группы рисков	Описание факторов
Процентный риск	<p>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.</p>

Кредитный риск	<p>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. Пени за несвоевременную уплату являются стандартным условием, включаемым в договоры с целью ускорения получения оплаты. Кредитный контроль в отношении клиентов осуществляется путем анализа того, находится ли клиент в сложном финансовом положении или подлежит банкротству. Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества нет.</p>
Риск ликвидности	<p>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. По мнению Общества риски отсутствуют</p>

Приложения:

- 11. Наличие и движение запасов
- 12. Запасы в залоге
- 13. Наличие и движение дебиторской задолженности
- 14. Просроченная дебиторская задолженность
- 15. Наличие и движение кредиторской задолженности
- 16. Просроченная кредиторская задолженность
- 17. Затраты на производство

Управляющий ООО «Астра-Девелопмент» управляющей организации
 ООО «СЗ «Астра-Запад»

Д.С. Стробыкин



A

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			за 2023г.	за 2022г.	-	-									
Запасы - всего	5400	за 2023г.	66 395	650	66 395	275 730	-	-	-	-	X	342 125	-	342 125	
	5420	за 2022г.	650	-	650	65 745	-	-	-	-	X	66 395	-	66 395	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты по объекту долевого строительства	5407	за 2023г.	66 395	650	66 395	275 730	-	-	-	-	-	342 125	-	342 125	
	5427	за 2022г.	650	-	650	65 745	-	-	-	-	-	66 395	-	66 395	
	5408	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-
	5446	48 739	-	-

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредитной задолженности	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)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской задолженности										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	4 797	-	74 997	-	-	(4 733)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 061	-
	5530	за 2022г.	-	-	4 797	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 797
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 787	-	74 877	-	-	(4 733)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74 931
	5532	за 2022г.	-	-	4 787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 787
Прочая	5513	за 2023г.	10	-	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130
	5533	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	4 797	-	74 997	-	-	(4 733)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 061
	5520	за 2022г.	-	-	4 797	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 797

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	-	-	-	-	-	-

Приложение 15

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	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	68 214	342 896	-	-	-	-	411 110	
	5571	за 2022г.	600	132 850	214	65 450	-	-	68 214	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	340 140	-	-	-	-	340 140	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	68 214	2 756	-	-	-	-	70 970	
	5573	за 2022г.	600	132 850	214	(65 450)	-	-	65 214	
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 934	47 866	-	(2 305)	-	-	49 495	
	5580	за 2022г.	48	4 051	-	165	-	-	3 934	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 896	47 839	-	(2 305)	-	-	49 430	
	5581	за 2022г.	48	4 051	-	165	-	-	3 896	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	38	22	-	-	-	-	60	
	5583	за 2022г.	-	38	-	-	-	-	38	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	-	5	-	-	-	-	5	
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	72 148	390 762	-	(2 305)	-	-	460 605	
	5570	за 2022г.	648	136 901	214	65 615	-	-	72 148	

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	-	-	-



Стробыкин Денис Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

13 февраля 2024 г.

Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	40 055	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	758
Итого по элементам	5660	40 055	758
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	40 055	758

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



Стробыкин Денис Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

13 февраля 2024 г.

Пронумеровано, прошито и
скреплено печатью

на 31 Трудовой оговор л.
Директор ООО "АКГ "ОПОРА"


С. Н. Гаврилов

