



ЯНС-Аудит

Аудиторско-Консультационная группа

127083, г. Москва, ул. 8 Марта, д. 1, стр. 12

www.yans-audit.ru yans@yans-audit.ru +7 495 103 10 51

**Общество с ограниченной ответственностью
«ДАЛЬХАБСБЫТ»**

*Аудиторское заключение
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
за 2023 год*



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «ДАЛЬХАБСБЫТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ДАЛЬХАБСБЫТ» (ОГРН 1022701404252), 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 и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ДАЛЬХАБСБЫТ» (*далее* – аудируемое лицо) по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 5.5. к годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ДАЛЬХАБСБЫТ», в котором описано формирование стоимости объектов незавершенного строительства, отраженных по стр. 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и

соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Литвинов Николай Владимирович
Генеральный директор ООО «АКГ «Я.Н.С. Аудит»
(ОРНЗ 22006054350)



Семенова Наталия Борисовна
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606089253)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С. Аудит»
ОГРН 1047796631123
127083, г. Москва, ул. 8 Марта, д.1, стр.12, пом. XXX, ком.3, оф.6
ОРНЗ 12006066598

«12» апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
		0710001		
	Форма по ОКУД	31	12	2023
Дата (число, месяц, год)				
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДАЛЬХАБСБЫТ"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2725027839		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.2		
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) 680000, Хабаровский Край, г.о. Город Хабаровск, г Хабаровск, ул Дзержинского, дом 39, квартира 126				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АКГ "Я.Н.С. АУДИТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708534651		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1047796631123		

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	3 319	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	110 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	113 319	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	774 710	35 981	35 981
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	84 170	8	132
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	31 090	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	463 624	23	-
	Прочие оборотные активы	1260	21	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 353 614	36 012	36 113
	БАЛАНС	1600	1 466 934	36 012	36 113

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	93 861	93 861	93 861
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(102 227)	(89 394)	(89 118)
	Итого по разделу III	1300	(8 366)	4 467	4 743
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 321 170	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	13	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 321 183	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	56 202	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	97 914	31 545	31 370
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	154 116	31 545	31 370
	БАЛАНС	1700	1 466 934	36 012	36 113



Юдин Артём Александрович
(расшифровка подписи)

25 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 "ДАЛЬХАБСБЫТ"	ИНН	2725027839		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	41.2		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(910)	(197)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(910)	(197)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 686	-
	Проценты к уплате	2330	(2 474)	-
	Прочие доходы	2340	31	-
	Прочие расходы	2350	(12 165)	(79)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(12 832)	(276)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(12 832)	(276)

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	(12 832)	(276)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Юдин Артём
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2023
2725027839		
41.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ДАЛЬХАБСБЫТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

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	93 861	-	-	-	(89 118)	4 743
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(276)	(276)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(276)	(276)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

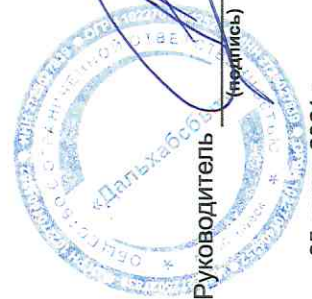
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	93 861	-	-	-	(89 394)	4 467
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(12 832)	(12 832)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(12 832)	(12 832)
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	93 861	-	-	-	(102 227)	(8 366)

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	4 743	(276)	-	4 467
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	4 743	(276)	-	4 467
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(89 118)	(276)	-	(89 394)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(89 118)	(276)	-	(89 394)
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	(8 366)	4 467	4 743



Руководитель _____
(подпись)
Юдин Артём Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ДАЛЬХАБСБЫТ"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД 0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	2725027839		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	41.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 670	133
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	18 670	133
Платежи - всего	4120	(735 149)	(110)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(719 529)	(42)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 832)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(9 788)	(68)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(716 479)	23
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	(141 090)	-
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	(141 090)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(141 090)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 321 170	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 321 170	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 321 170	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	463 601	23
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	463 624	23
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Юдин Артём Александрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2023 ГОД

1. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2023 год

1.1. Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее – БФО) ООО «ДАЛЬХАБСБЫТ», сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в 2023 году осуществляло ведение бухгалтерского учета упрощенным способом. (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ).

2. Общие сведения об организации. Существенные обстоятельства деятельности.

Риски хозяйственной деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «ДАЛЬХАБСБЫТ» (далее «Общество», ООО «ДАЛЬХАБСБЫТ») создано 16.08.2002 года. 18 сентября 2015 года Общество было признано несостоятельным (банкротом) открыто конкурсное производство. 05 июня 2020 года производство по делу о несостоятельности и банкротстве прекращено.

Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Хабаровска ИНН/КПП 2725027839/272101001, ОГРН 1022701404252

Юридический адрес Общества: 680000, Хабаровский край, Хабаровск г, Дзержинского ул., д. 39, кв. 126

Органами управления Общества в 2023 году являлись:

- Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор

Генеральным директором Общества: является Юдин Артем Александрович с 05.07.2022 года.

Уставный капитал Общества составляет 93 861,0 тыс. рублей.

В 2023 году изменения уставного капитала отсутствовали.

Основным видом деятельности Общества является: строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.2)

Дополнительные виды деятельности:

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

42.12 Строительство железных дорог и метро

42.13 Строительство мостов и тоннелей

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи

42.22.3 Строительство электростанций

42.91.1 Строительство портовых сооружений

42.91.2 Строительство гидротехнических сооружений

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

43.11 Разборка и снос зданий

43.12 Подготовка строительной площадки

43.12.3 Производство земляных работ

43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительномонтажных работ

43.3 Работы строительные отделочные

43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ

43.91 Производство кровельных работ

43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

43.99.7 Работы по сборке и монтажу сборных конструкций

43.99.9 Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки

46.13.1 Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами

46.39.2 Торговля оптовая неспециализированная незамороженными пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

47.25.1 Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах

52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов

52.24.2 Транспортная обработка прочих грузов

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

В 2023 году Общество осуществляло деятельность: строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.2)

За 2023 год состав участников общества не изменился.

Состав участников общества с 14.06.2022 года:

Юдин Артём Александрович 62,4 % 58 559 877,90 руб. ИНН 272498451929;

Тимофеев Анатолий Александрович 37,6 % 35 301 122,10 руб. ИНН 272011537400.

3. Информация о связанных лицах:

Связанными лицами Общества являются:

Юдин Артём Александрович 62,4 % 58 559 877,90 руб. ИНН 272498451929; Тимофеев Анатолий Александрович 37,6 % 35 301 122,10 руб. ИНН 272011537400.

Операции со связанными сторонами за 2023 год: заключение договора займа с участником года на сумму 263 000 рублей между Обществом и Юдиным А. А.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

Юдин Артём Александрович 62,4 % 58 559 877,90 руб. ИНН 272498451929;

Тимофеев Анатолий Александрович 37,6 % 35 301 122,10 руб. ИНН 272011537400.

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества в 2023 году составило 5 069 745 рублей 23 копейки, в том числе НДФЛ 658 885 рублей. Страховые взносы с указанного вознаграждения 923 086 рублей 87 копеек.

4. Информация об учётной политике

Система налогообложения

Общество является плательщиком единого налога при упрощенной системе налогообложения (УСНО). Организация не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Сумма начисленного единого налога при упрощенной системе налогообложения отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н.

Существенность в исправлении ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %.

5. Раскрытие существенных показателей отчетности

5.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

5. Основные средства													
5.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в всего	5200	за 2023г.	-	-	3 379	-	-	(60)	-	-	-	3 379	(60)
в том числе:	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	-	-	3 355	-	-	(49)	-	-	-	3 355	(49)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5202	за 2023г.	-	-	25	-	-	(11)	-	-	-	25	(11)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - в всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - в всего	5240	за 2023г.	-	3 379	-	(3 379)	-
в том числе:	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция (Трансформатор ТМ 400/6/04)	5241	за 2023г.	-	605	-	(605)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция (Трансформатор ТМГ-630/6-УХЛ1 6/0,4 кВ Д/Ун-11 б/у)	5242	за 2023г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 27:23:050202:2468	5243	за 2023г.	-	25	-	(25)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

5.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения представлены выданными процентными краткосрочными и долгосрочными займами

тыс.руб.

	На 01.01.2023	Обороты за 2023 год		На 31.12.2023
		Выдано	Погашено	
Финансовые вложения				
Предоставленные краткосрочные займы	-	31 090,0	-	31 090,0
Предоставленные долгосрочные займы	-	110 000,0	-	110 000,0

5.4. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности

тыс.руб.

5.4. Дебиторская и кредиторская задолженность														
1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	в величине резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате, операции)	применяются проценты, штрафы и иные	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод в дебиторскую задолженность	перевод на кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	8	-	84 183	-	(1)	-	-	-	-	-	84 170	-
в том числе:	5530	за 2022г.	132	-	1	-	(125)	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	83 744	-	-	-	-	-	-	-	83 744	-
Прочая	5513	за 2022г.	8	-	20 420	-	(1)	-	-	-	-	-	20 428	-
	5533	за 2022г.	132	-	1	-	(125)	-	-	-	-	-	8	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	8	-	84 183	-	(1)	-	-	X	-	-	84 170	-
	5530	за 2022г.	132	-	1	-	(125)	-	-	X	-	-	8	-

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря 2023 года отсутствует.

5.5. Наличие и движение запасов

После прекращения процедуры банкротства и смены собственников были обнаружены объекты незавершенного строительства:

1.1. Объект незавершенного строительства, назначение: нежилое, Площадь застройки 1335,6 кв.м. Степень готовности 30%, адрес (местонахождение) объекта: Хабаровский край, г. Хабаровск, примерно 140 м по направлению на юго-восток от ориентира жилое здание, расположенного за пределами участка, адрес ориентира: Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Шеронова, 22, кадастровый (или условный) номер: 27:23:0050202:2702 **согласно выписки из Единого государственного реестра недвижимости на сумму (13 422 154,41 рубль степень готовности 30%) в балансе отражено 4 026 650,00 рублей;**

1.2. Очередь строительства Подземный гараж-стоянка Лит А, 2009 года постройки. Адрес (местонахождение) объекта: Хабаровский край, г. Хабаровск, примерно в 140 м по направлению на юго-восток от ориентира жилое здание, расположенного за пределами участка, адрес ориентира: г. Хабаровск, ул.Шеронова,22. Кадастровый номер здания: 27:23:0050202:132. Общая площадь здания 1280,2 кв. м. **согласно независимой оценке ООО «ДВ-Капитал» ИНН 2725102405 ОГРН 1112722002755, Отчет № 0-78/22 от 22.08.2022 г. «Об определении рыночной стоимости недвижимого имущества» на сумму 24 632 000,00 рубля с учетом НДС,**

1.3. Проектные работы на сумму 7 322 022,41 рубль.

В соответствии с пунктом 4.4. Закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и пунктом 28 Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н "Об утверждении

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" (с изменениями и дополнениями) данные объекты были оприходованы и приняты к бухгалтерскому учету.

тыс.руб.

5. Запасы													
5.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение	убыток от снижения	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	35 981	-	35 981	813 012	(74 283)	-	-	X	774 710	-	774 710
	5420	за 2022г.	35 981	-	35 981	48	(48)	-	-	X	35 981	-	35 981
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	243 595	(74 283)	-	-	217 207	169 312	-	169 312
	5421	за 2022г.	-	-	-	35	(35)	-	-	-	-	-	-
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.	35 981	-	35 981	569 417	-	-	-	-	605 398	-	605 398
	5425	за 2022г.	35 981	-	35 981	13	(13)	-	-	-	35 981	-	35 981
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге отсутствуют.

5.6. Денежные средства

По строке 1250 Бухгалтерского баланса учтены остатки на расчетных счетах организации.

Отчет о движении денежных средств за 2023 год составлен в соответствии с ПБУ 23/2011.

5.7. Долгосрочные обязательства

В составе долгосрочных заемных средств ООО «Дальхабсбыт» учитывает процентные и беспроцентные кредиты (займы), полученные в рублях.

Величина обязательства по состоянию на 31.12.2023 года составляет 1 321 170 374 рубля 12 копеек.

Наличие и изменение величины обязательств по займам (кредитам):

тыс.руб.

Обязательства	период	Задолженность на начало периода	Изменение величины обязательств за период		Задолженность на конец периода
			Получено	Погашено	
Кредит (займы)	2023	-	1 321 170,4	-	1 321 170,4
ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор N700B00DKJMF от 07 февраля 2023 г		-	1 179 807,4	-	1 179 807,4

ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫ Й БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор N700B00O2G от 26 октября 2023 г.		-	110 000,0	-	110 000,0
ООО «Энергия» Договор займа 1/01/2023 от 09.01.2023г.		-	31 100,00	-	31 100,0
<u>Проценты</u>	2023	-	56 201,8	-	56 201,8

ДАЛЬНЕВОСТОЧН ЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор N700B00DKJMF от 07 февраля 2023 г		-	53 729,3	-	53 729,3
ДАЛЬНЕВОСТОЧН ЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор N700B00O2G от 26 октября 2023 г.		-	1 263,3	-	1 263,3
ООО «Энергия» Договор займа 1/01/2023 от 09.01.2023г.		-	1 209,2	-	1 209,2

5.8.Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности предоставлена в таблице, в тыс. рублях.

Просроченная кредиторская задолженность на 31 декабря 2023 года отсутствует.

тыс.руб.

5.8. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление				выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	1 289 807	-	-	-	-	-	-	1 289 807	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	31 363	-	-	-	-	-	-	31 363	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	13	-	-	-	-	-	-	13	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	31 545	66 369	56 202	-	-	-	-	-	154 116	
	5580	за 2022г.	31 370	31 531	10	(31 365)	-	-	-	-	31 545	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	6	43 508	-	-	-	-	-	-	43 513	
	5581	за 2022г.	4	1	-	-	-	-	-	-	6	
авансы полученные	5562	за 2023г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	
	5582	за 2022г.	-	3	-	-	-	-	-	-	3	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	124	-	-	-	-	-	-	124	
	5583	за 2022г.	-	(10)	-	10	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	54 993	-	-	-	-	-	54 993	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	1 209	-	-	-	-	-	1 209	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	31 537	22 737	-	-	-	-	-	-	54 274	
	5586	за 2022г.	31 365	31 537	-	(31 365)	-	-	-	-	31 537	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	31 545	66 369	56 202	-	-	X	-	-	154 116	
	5570	за 2022г.	31 370	31 531	10	(31 365)	-	X	-	-	31 545	

5.9. Выручка

Показатель выручки в 2023 году у Общества отсутствует так как с 01 января 2023 года. Общество начало осуществлять деятельность в качестве застройщика по строительству Жилого комплекса "ONYX" в г. Хабаровске, в рамках договоров долевого участия с использованием эскроу счетов. Срок окончания строительства 30 декабря 2024 года.

5.10. Состав расходов от обычных видов деятельности по элементам затрат, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	74 233	35
Расходы на оплату труда	5620	5 070	-
Отчисления на социальные нужды	5630	923	-
Амортизация	5640	60	-
Прочие затраты	5650	490 041	162
Итого по элементам	5660	570 327	197
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(569 417)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	910	197

5.11. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах за 2023 год все прочие доходы и расходы отражены развернуто.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Отсутствуют.

7. Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности

Исправления в бухгалтерскую отчетность за 2023 год не вносились.

8. Риски хозяйственной деятельности

К существенным рискам ООО «ДАЛЬХАБСБЫТ» относят кредитный риск и риск изменения ключевой ставки ЦБ

9. Непрерывность деятельности

ООО «ДАЛЬХАБСБЫТ» не имеет планов по ликвидации и намерено продолжать деятельность непрерывно, в течение 12 месяцев и в обозримом будущем.

10. События после отчетной даты

Исходя из определений и требований Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98)», утвержденного Приказом Минфина России от 25.11.1998 г. N 56н, ужесточение санкционной политики США и ряда западных стран привели к существенному снижению экономической активности. В связи с волатильностью курса рубля к доллару и основным европейским валютам (евро), ожидается снижение деловой активности на внутреннем рынке, изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами. Размер влияния указанных событий в количественном выражении на финансовое положение и движение денежных средств не представляется возможным определить на текущую дату.

Указанные риски постоянно оцениваются руководством и принимаются и будут приниматься оперативные и экономически обоснованные решения в целях недопущения негативных изменений в финансовом положении организации.

Генеральный директор



А. А. Юдин



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 19918

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Аудиторско-Консультационная Группа
"Я.Н.С.Аудит"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
21 февраля 2020 года (протокол № 436) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 25 февраля 2020 года
за основным регистрационным номером записи –

12006066598

Генеральный директор СРО ААС



О.А. Носова

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью всего 24
двадцать четыре лист 2
Генеральный директор



Консультант Н.В. Литвинов