

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ФСК ФЛАГМАН"	ИНН	59728777		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	3849085715		
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		
Местонахождение (адрес)	664075, Иркутская область, г.о. Город Иркутск, г Иркутск, ул Байкальская, дом 208, офис 2				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП			

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	220 808	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	52 729	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	273 537	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П4	Запасы	1210	814 469	93 646	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	47 563	203	-
П5	Дебиторская задолженность	1230	330 315	69 485	10
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 212	873	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 203 559	164 207	10
	БАЛАНС	1600	1 477 096	164 207	10

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 112	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 122	10	10
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П5	Заемные средства	1410	1 117 371	151 745	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	51 211	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	255 630	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 424 212	151 745	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	4 039	-
П5	Кредиторская задолженность	1520	34 792	8 413	-
	Доходы будущих периодов	1530	16 280	-	-
	Оценочные обязательства	1540	690	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51 761	12 452	-
	БАЛАНС	1700	1 477 096	164 207	10

Руководитель



Иванова Ольга Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ФСК ФЛАГМАН"	ИНН	59728777		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	3849085715		
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	72	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19	-
	Прочие расходы	2350	(483)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(392)	-
	Налог на прибыль	2410	1 504	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(15)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	1 518	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 112	-

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	1 112	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Иванова Ольга Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
59728777		
3849085715		
71.12.2		
12300	16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ФСК ФЛАГМАН"

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКПОФ / ОКФС по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	-	10
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	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	10	-	-	-	-	10
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	1 112	1 112
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 112	1 112
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	1 112	1 122

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	10	-	-	10
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	10	-	-	10
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	1 122	10	10



Руководитель Иванова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика	ЗАСТРОЙЩИК "ФСК ФЛАГМАН"	ИНН	59728777		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	3849085715		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
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	17 242	-
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	17 242	-
Платежи - всего	4120	(927 079)	(150 883)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(917 367)	(150 850)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 714)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(6)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(3 998)	(27)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(909 837)	(150 883)
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	920 176	151 805
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	920 176	151 795
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
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	-	(50)
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	-	(50)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	920 176	151 755
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	10 339	872
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	873	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 212	872
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Иванова Ольга Николаевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	305 537	-	(305 537)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 1 (40 футов)	5242	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 2 (40 футов)	5243	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 3 (40 футов)	5244	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 4 (40 футов)	5245	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 5 (40 футов)	5246	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 6 (40 футов)	5247	за 2023г.	-	164 504	-	(164 504)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
ЗУ БС 5-6	5248	за 2023г.	-	139 532	-	(139 532)	-
	5258	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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

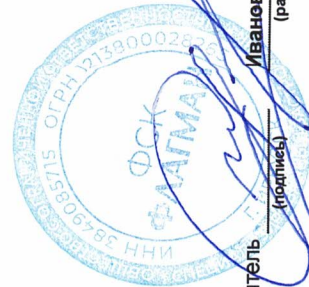
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282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

Руководитель  Иванова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

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



Руководитель Иванова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

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						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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	740 709	-	-	-	-	-	-	740 709
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	155 784	220 877	-	-	-	-	-	-	376 661
	5573	за 2022г.	-	151 795	-	(50)	-	-	-	-	151 745
прочая	5554	за 2023г.	-	255 630	-	-	-	-	-	-	255 630
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	8 412	34 792	-	(8 412)	-	-	-	-	34 792
	5580	за 2022г.	-	8 412	-	-	-	-	-	-	8 412
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8 412	34 777	-	(8 412)	-	-	-	-	34 777
	5581	за 2022г.	-	8 412	-	-	-	-	-	-	8 412
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	15	-	-	-	-	-	-	15
	5583	за 2022г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	8 412	34 792	-	(8 412)	-	X	-	-	34 792
	5570	за 2022г.	-	8 412	-	-	-	X	-	-	8 412

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
Иванова-Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

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



Руководитель Иванова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (19)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	743	(35)	(19)	690



Руководитель (подпись) Иванова Ольга Николаевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	1 288 394	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Иванова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	16 280	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	16 280	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Иванова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО СЗ «ФСК ФЛАГМАН» ЗА 2023 ГОД.

1. Общие сведения.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО СЗ «ФСК Флагман» (далее – Общество) является деятельность заказчика-застройщика.

Общество зарегистрировано по адресу: 664075, Иркутская область, г.о. Город Иркутск, г Иркутск, ул Байкальская, дом 208, офис 2. Численность работников Общества составила 15 человек на 31 декабря 2023 года.

2. Основа составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом руководителя Общества.

3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

3.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Запасы 814 469 тысяч рублей

Дебиторская задолженность составила 330 315 тысяч рублей

Долгосрочные обязательства по заемным средствам составили 1 117 371 тысячу рублей

Прочие долгосрочные (арендные обязательства) составили 255 630 тысяч рублей

Краткосрочная кредиторская задолженность 34 72 тысячи рублей

В 2023 году общество получило субсидию из областного бюджета в целях финансового обеспечения затрат. Связанных с осуществлением технологического присоединения объектов строительства к сетям в сумме 16 280 тысяч рублей.

3.2. Коммерческие и управленческие расходы

Расходы, непосредственно относящиеся к строительству объекта, аккумулируются пообъектно (по этапам строительства) с разрезе статей затрат на счете 20.01 «основное производство» до полной готовности объекта и ввода его в эксплуатацию.

Расходы списываются со счета 20 только после окончания строительства объекта (этапа строительства), ввода объекта в эксплуатацию и передачи участникам долевого строительства помещений в путем подписания актов приема-передачи в следующем порядке: расходы, непосредственно относящиеся к расходам строительства, формируют себестоимость. Списываются со счета 20 и отражаются на сете 43 «Готовая продукция». По мере передачи помещений участником ДДУ, или покупателям после ввода объекта строительства в эксплуатацию, себестоимость, относящаяся к реализованным помещениям, списывается в дебет счета 90.

Прочие расходы (управленческие расходы, расходы застройщика, прочие), относящиеся к введенному в эксплуатацию объекту, списываются одновременно в дебет счета 90 в квартале ввода объекта и передачи части объектов участникам ДДУ.

Оценка незавершенного производства осуществляется по фактической производственной себестоимости.

3.3. Запасы

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3.4. Признание выручки от продаж

Доходы по основному виду деятельности признаются после окончания строительства объекта (этапа строительства), ввода объекта в эксплуатацию и передачи участникам долевого строительства путем подписания актов приема-передачи.

В 2023 году выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг составила 0,00 рублей.

4. Изменения в учетной политике.

4.1. Существенные положения и изменения в учетной политике на 2023 г.

С 2023 года общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Активом подлежащим учету является земельный участок, арендуемый с целью многоэтажной жилой застройки.

Ставка дисконтирования для обязательства по аренде земельного участка определена в размере 13,8 %.

Расчет показателей для ФСБУ 25/2018 (обязательство по аренде, ППА, процентные расходы) ведется в формате ex1.

Процентные расходы по арендным обязательствам за 2023 год составили – 37 613 834,97 рублей. В текущей деятельности процентные расходы аккумулируются на себестоимости, по- объектно, по окончании строительства после ввода объекта в эксплуатацию будут отнесены на прочие расходы, на счет 91,02.

В 2023 году возникли отклонения по арендным обязательствами за счет разности между номинальной суммой ежемесячного платежа принятого к расчету исходя из условий договора – 9 002 093,02 рубля и суммой ежемесячного арендного платежа выставяемого арендодателем - 7 168 333,33 рублей. Ежемесячные отклонения составляют 1 833 759,69 рублей. За 2023 год отклонения составили 22 000 116,28 руб.

4.2. Существенные изменения в учетную политику общества на 2024 год не вносились.

5. События после отчетной даты.

После 31 декабря 2022 года в хозяйственной деятельности общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

Генеральный директор
ООО СЗ «ФСК Флагман»

28 февраля 2023 года



Иванова О.Н.