



Аудит-Проф

С нами увереннее!

ООО «Аудит-Проф»

ОГРН 1142311012106, ИНН 2311177188, КПП 230801001
г. Краснодар, ул. Дзержинского, д. 40, оф. 14, тел. (861) 292-05-72
www.audit-prof.com, E-mail: markova@audit-prof.com,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 12006083092

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК СТРОИТЕЛЬНОЕ
УПРАВЛЕНИЕ «СТРОЙГРАД-1»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ «СТРОЙГРАД-1» (ОГРН 1142651015495), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ «СТРОЙГРАД-1» 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.

Ответственность руководства и единственного участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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.

Единственный участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

Маркова Ольга Валерьевна
Директор аудиторской организации ООО «Аудит-Проф»
(ОРНЗ 12006083092)

Маркова Ольга Валерьевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006070875)

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Проф»
(ООО «Аудит-Проф»),
ОГРН 1142311012106,
350051, Краснодарский кр., г. Краснодар,
ул. им. Дзержинского, дом 40, офис 14,
ОРНЗ 12006083092

«26» марта 2024 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик Строительное Управление "СтройГрад-1"</u>	по ОКПО	21971162		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2635830801		
Вид экономической деятельности	<u>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД 2	68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>355016, Ставропольский край, Ставрополь г, Чапаевский проезд, дом 57, помещение 3</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "Аудит-Проф"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2311177188		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1142311012106		

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	-	-	-
8	Основные средства	1150	74 675	62 114	2 470 142
	в том числе:				
	Основные средства		8 231	1 598	-
	Права пользования активом		66 444	60 515	61 792
	Незавершенное строительство объектов по ДДУ		-	-	2 408 240
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	74 675	62 114	2 470 142
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	1 280 975	1 674 375	214 486
	в том числе:				
	Незавершенное строительство по ДДУ		1 043 294	1 293 669	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
11	Дебиторская задолженность	1230	1 574 290	785 626	1 766 973
	в том числе:				
	Задолженность по ДДУ		1 294 526	518 166	945 565
19	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	125 000	50 000	-

21	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	586 422	2 213	16 320
	Прочие оборотные активы	1260	47	6	-
	Итого по разделу II	1200	3 566 734	2 512 220	1 997 781
	БАЛАНС	1600	3 641 409	2 574 334	4 467 923

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	172 438	172 438	172 438
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	125 043	181 806	179 808
	Итого по разделу III	1300	297 481	354 244	352 246
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
18	Заемные средства	1410	1 593 638	117 967	738 683
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	866 367	199 934	2 136 527
	в том числе:				
	Арендные обязательства		23 267	16 503	16 184
	Обязательства заказчика-застройщика по договорам долевого участия в строительстве		843 100	183 431	2 120 343
	Итого по разделу IV	1400	2 460 005	317 901	2 875 210
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
18	Заемные средства	1510	7 814	275 646	168 581
12	Кредиторская задолженность	1520	554 427	655 588	1 071 887
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
14	Оценочные обязательства	1540	227	219	-
	Прочие обязательства	1550	321 455	970 735	-
	в том числе:				
	Обязательства заказчика-застройщика по договорам долевого участия в строительстве		321 455	970 735	-
	Итого по разделу V	1500	883 923	1 902 187	1 240 468
	БАЛАНС	1700	3 641 409	2 574 332	4 467 924



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик Строительное Управление "СтройГрад-1"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	21971162		
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	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.
15	Выручка	2110	265 666	180 284
16	Себестоимость продаж	2120	(180 021)	(80 787)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	85 645	99 517
16	Коммерческие расходы	2210	(11 232)	(6 528)
16	Управленческие расходы	2220	(14 932)	(576)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	59 481	92 413
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
15	Проценты к получению	2320	9 466	534
16	Проценты к уплате	2330	(21 120)	(319)
15	Прочие доходы	2340	4 360	6 699
16	Прочие расходы	2350	(92 117)	(86 315)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39 931)	13 012
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(16 829)	(11 746)
	в том числе:			
	налог УСН		(16 829)	(11 746)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(56 760)	1 266

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	(56 760)	1 266
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



25 декабря 2023 г.

Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
21971162		
2635830801		
68.10		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный
Застройщик Строительное Управление "СтройГрад-1"

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

по ОКФС

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

по ОКФС

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

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	172 438	-	-	-	179 808	352 246
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 999	1 999
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 266	1 266
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
восстановление не выплаченных дивидендов	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	733	733
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X		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. За 2023 г.	3200	172 438	-	-	-	181 806	354 244
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(56 760)	(56 760)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(56 760)	(56 760)
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	172 438	-	-	-	125 043	297 481

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	352 246	-	1 998	354 244
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	352 246	-	1 998	354 244
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	179 808	-	1 998	181 806
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	179 808	-	1 998	181 806
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	172 438	-	-	172 438
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	172 438	-	-	172 438

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	297 481	354 246	352 245



Руководитель
Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД 0710005
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик Строительное Управление "СтройГрад-1"	по ОКПО	21971162
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2635830801
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.10
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 / 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	455 067	1 160 028
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	236 317	118 342
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по договорам долевого участия в строительстве	4114	218 475	1 039 614
прочие поступления	4119	275	2 072
Платежи - всего	4120	(1 022 954)	(1 474 224)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(960 471)	(1 444 143)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 988)	(3 614)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(59 495)	(26 467)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(567 887)	(314 196)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	60 635	-
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	59 991	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	644	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(136 725)	(50 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 734)	-
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	(134 991)	(50 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(76 090)	(50 000)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 341 175	496 197
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 341 175	496 197
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	(112 990)	(146 108)
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	(112 990)	(146 108)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 228 185	350 089
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	584 208	(14 107)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 213	16 320
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	586 421	2 213
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Колосова Ольга Ивановна

(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО Специализированный Застройщик Строительное Управление «СтройГрад-1»
за 2023 год**

Оглавление

1.	Общие сведения об Обществе.....	2
2.	Описание деятельности.....	2
3.	Финансовая отчетность Общества. Основные аспекты Учетной политики	2
4.	Организация и ведение бухгалтерского учета Общества.....	3
5.	Показатели финансово-экономической деятельности за отчетный период.....	5
6.	Сведения о связанных сторонах	8
7.	Информация об отражении материально-производственных запасов	12
8.	Информация об основных средствах	14
9.	Информация о капитальных вложениях	15
10.	Информация об учете аренды.....	15
11.	Информация о дебиторской задолженности	16
12.	Информация о кредиторской задолженности	17
13.	Информация о событиях после отчетной даты	17
14.	Информация об оценочных и условных обязательствах	17
15.	Информация о доходах организации	18
16.	Информация о расходах организации.....	19
17.	Информация о государственной помощи	19
18.	Информация о кредитах и займах полученных.....	20
19.	Информация о финансовых вложениях	20
20.	Информация об изменении оценочных значений.....	21
21.	Информация о формировании отчета о движении денежных средств	21
22.	Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях	23
	Приложения	23

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик Строительное Управление «СтройГрад-1», сокращенное наименование Общества – ООО СЗ СУ «СтройГрад-1».

Общество, является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации и в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, иными законодательными актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, регулирующими порядок осуществления его деятельности.

- Государственная регистрация: подтверждена свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица серия 26 № 004154101 от 25 июня 2014 года за основным государственным регистрационным номером 1142651015495.

- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 12 по Ставропольскому краю серия 26 № 004154102 от 25 июня 2014 года ИНН 2635830801 КПП 263501001.

Место нахождения Общества: город Ставрополь, проезд Чапаевский д.57 офис3

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: исполнительный орган Генеральный директор Колосова Ольга Ивановна, контрольные органы уставом не предусмотрены, высшим органом управления является собрание участников общества, единственным участником общества является Вальчук Владимир Владимирович.

2. Описание деятельности

Основным видом деятельности организации ООО СЗ СУ «СтройГрад-1» является «Покупка и продажа собственного недвижимого» (код 68.10). Выполнение функций заказчика-застройщика.

Задачами застройщика (заказчика-застройщика) являются организация строительства объектов, контроль за его ходом и ведение бухгалтерского учета производимых при этом затрат (п. 1.4 Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденного Приказом Минфина России от 30.12.1993 N 160 в части, не противоречащей более поздним нормативным документам по бухучету). Перечень функций застройщика (заказчика-застройщика) устанавливается в каждом конкретном случае договорами между заказчиком, дольщиками/инвесторами и подрядчиками.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год составила 7 (семь) человек, за 2023 год – 5 человек.

3. Финансовая отчетность Общества. Основные аспекты Учетной политики

Основные подходы к составлению финансовой отчетности Общества:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО СЗ СУ «СтройГрад-1» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

Основными допущениями при формировании финансовой отчетности Общества являются:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общество при составлении финансовой отчетности за 2023 г. не применяло утвержденные и опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные и иные правовые акты по бухгалтерскому учету. Общество не имеет возможности дать оценку влияния применения таких актов на показатели его бухгалтерской отчетности за период, в котором начнется их применение.

С февраля 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной военно-политический конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан, а также резко возросшие курсы иностранной валюты.

Указанные события влияют как на деятельность организаций всех отраслей, так и на деятельность Общества.

Однако, учитывая те обстоятельства, что на Общество международные санкции не распространяются, а также отсутствие расчетов Общества в иностранной валюте, воздействие рассматриваемых событий на деятельность Общества является не существенным, однако руководство предпринимает все возможные меры для минимизации их последствий.

Руководство оценивает возможность продолжать деятельность и исполнить все обязательства Общества как высокую.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2023 год.

4. Организация и ведение бухгалтерского учета Общества.

Для ведения бухгалтерского учета в Обществе сформирована Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Общества ведется в компьютерной бухгалтерской программе 1С:8 Бухгалтерия предприятия.

Бухгалтерский и количественно – качественный учет за период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г. велся непрерывно.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках. При оценке существенности подлежащих отдельному представлению показателей бухгалтерской отчетности (бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах), существенным признается такая величина показателя, отношение которого к общему итогу и/или к ключевому показателю, отраженному в соответствующей форме отчетности составляет не менее 5 (пяти) процентов:

в бухгалтерском балансе – 5 % валюты баланса;

в отчете о финансовых результатах – 5% от выручки;

в отчете об изменениях капитала – 5% от величины капитала на 31 декабря отчетного года;
в отчете о движении денежных средств – 5% от объема денежных средств, поступление которых связано с осуществлением текущей деятельности в отчетном году.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, формирование учетной политики, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет генеральный директор.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, а также информация об изменении учетной политики:

Учет запасов. С 2021 года организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», с «перспективным» методом перехода на новый стандарт. В связи с применением ФСБУ 5/2019 для малоценных активов со сроком эксплуатации более 12 месяцев Организация сохраняла в 2021 году старый порядок учета, до применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

При отпуске запасов в производство, их оценка производилась по методу ФИФО.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 к запасам для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019), к которым относятся: канцелярские товары, инвентарь и хозяйственные принадлежности.

согласно п. 11 ФСБУ 5/2019 "Запасы" оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды включается в фактическую себестоимость запасов при выполнении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать (обязанность установлена договором, нормативным актом);
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (исполнение обязанности приведет к расходам);
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена (существует рынок услуг, цены на котором могут использоваться для такой оценки);
- Обществом не предполагается выбытие запасов, при котором отсутствует обязанность по их утилизации и восстановлению окружающей среды (продажа и т.п.);

- фактическая себестоимость запасов формируется согласно п. 12 ФСБУ 5/2019 "Запасы" с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления. При этом преференции, предоставленные Обществу по условиям договора, учитываются в фактической себестоимости запасов при условии, что они непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов, признанных в бухгалтерском учете. Если преференции за выполнение определенных условий договора предоставляются в виде поставки дополнительной бесплатной партии товара или денежной премии (бонуса) и не меняют (не уменьшают) цену ранее приобретенного товара, то они в фактической себестоимости запасов не учитываются, поскольку не связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов. Преференции, которые предоставляются задним числом, в фактической себестоимости запасов учитываются при выполнении следующих условий:

- они непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов,
- высока вероятность и возможность выполнения организацией условий для их получения, а также наличие способности и намерений выполнять эти условия;

- резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете, в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи согласно п.п. 29, 30 ФСБУ 5/2019, Рекомендациям Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-19/2011-КпР. Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией по состоянию на 31 декабря отчетного года в рамках годовой инвентаризации как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи, или цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату (если предполагаемую цену продажи определить затруднительно). Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов согласно п. 31 ФСБУ 5/2019. При определении чистой стоимости продажи учитываются следующие признаки обесценения запасов:

- моральное устаревание запасов,
- потеря ими своих первоначальных качеств,

- снижение их рыночной стоимости,
- сужение рынков сбыта запасов,
- заключение договора на продажу товаров по цене ниже их балансовой стоимости, выручка по которому ещё не признана.

Проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года (п. 28 ФСБУ 5/2019).

Для учета затрат по строительству по договорам долевого участия, отражаемым в составе запасов, в отчетном периоде использовался счет 08.03 «Строительство объектов основных средств». Аналитический учет организован по видам статей затрат.

Затраты на капитальное строительство объектов по договорам долевого участия в строительстве включаются в состав незавершенного производства и отражаются в составе запасов.

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не осуществлялись.

По состоянию на 31.12.2023 года была проведена инвентаризация запасов, находящихся в собственности организации, а также дебиторской и кредиторской задолженности, основных средств и прочих активов. По результатам инвентаризации расхождений фактических данных с данными бухгалтерского учета не выявлено. Организация создаст резерв под снижение стоимости запасов по номенклатуре запасов путем сравнения чистой и фактической стоимости. По состоянию на 31.12.2023 года чистая стоимость продажи запасов, по результатам проведенной проверки выше фактической стоимости, т.е. создание резерва не требуется.

5. Показатели финансово-экономической деятельности за отчетный период.

По состоянию на 31.12.2023 г. в ООО СЗ СУ «СтройГрад-1» заключено Договоров участия в долевом строительстве на общую сумму 1 164 554 873 руб., в т.ч. неоплаченные обязательства участников договоров долевого участия составили по состоянию на 31.12.2023 г. сумму 360 633 тыс. руб., не внесенных в срок платежей нет.

24.10.2022 г. получено разрешение на строительство: по адресу г. Ставрополь, ул. Чапаева д. 4 (Литер7). Согласно проектной документации, срок сдачи строящихся объектов -2024 год.

21.09.2023 г. получено разрешение на строительство: по адресу г. Михайловск, пер. Князевский, земельный участок 91 (МЖД со встроенными нежилыми помещениями). Согласно проектной документации, срок сдачи строящихся объектов -2026 год.

06.09.2022 г. получено разрешение на строительство: по адресу г. Ставрополь, ул. Чапаеваевский проезд (ЖК Дыхание). Согласно проектной документации, срок сдачи строящихся объектов -2026 год.

По данным бухгалтерского учета за отчетный период получен убыток в размере 56 760 тыс. руб., который обусловлен теми обстоятельствами, что основным видом деятельности Общества является строительство по договорам долевого участия, и финансовый результат формируется по окончании строительства, убыток текущего периода не характеризует убыточность деятельности и в 2023 году в основном вызван признанием расходов, относящихся к сданным ранее объектам строительства. Программа деятельности и план финансирования Общества обуславливают получение прибыли, намерения руководства и единственного участника ликвидировать Общество отсутствуют. Дополнительным обоснованием намерения Общества продолжать непрерывно свою деятельность является разрешение на строительство, право собственности за земельные участки, на которых ведется строительство, заключенный договор генерального подряда, заключенные договоры долевого участия в строительстве, обеспеченные денежными средствами на счетах эскроу.

Основными мероприятиями, направленными на повышение эффективности деятельности и оптимизации затрат, являются:

- дальнейшее заключение в 2024 году договоров долевого участия в строящихся объектах;
- сокращение дебиторской задолженности;

- доведение показателей ликвидности и платежеспособности до нормативных;
- ввод в эксплуатацию строящихся объектов;
- выведение финансового результата от реализации услуг заказчика и суммы экономии на строящихся объектах.

Все эти мероприятия должны обеспечить рентабельное осуществление услуг застройщика ООО СЗ СУ «СтройГрад-1».

Кредиторская задолженность:

Наименование обязательств, тыс. руб.	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Краткосрочная задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс.руб.	546 038	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс.руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс.руб.	1 477	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	x
Кредиты, тыс.руб.	1 593 638	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	x
Займы, всего, тыс.руб.	7 814	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	x
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, тыс.руб.	-	x
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб. в том числе ДДУ	1 187 822	-
в том числе, просроченная, тыс. руб.	-	x
Итого, тыс. руб.	3 336 789	-
в том числе итого просроченная, тыс.руб.	-	x

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация:
 Финансовые риски/ Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	+	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая. « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная.
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	-	
Изменение курса иностранных валют:	0	
- евро	0	
- доллар США	0	

- другая:	0	« 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации

Кредитные риски

Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения предоставленных третьим лицам заемных средств (тыс. руб.)

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы (депозиты)	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные поручительства
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	0	0	0	-	-

Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц (тыс. руб.)

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	1 252 080	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	1 252 080	-
Полученные займы	-	-	-	7 345	259 175	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	554427	-	-
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-	-
Обязательства организации перед участниками долевого строительства	-	-	321455	-	843100	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного	-	При изменении может повлиять на стоимость

регулирования		товаров
Изменение таможенного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товаров
Изменение налогового законодательства	+	Существенных изменений не предвидится
2. Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не влияют
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество работ высокое, уменьшение числа покупателей не предвидится.
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность по строительству не лицензируется

6. Сведения о связанных сторонах

Перечень связанных сторон, а также основания, в соответствии с которым лица квалифицируются в качестве связанных сторон ООО СЗ СУ «СтройГрад-1» представлены в таблице:

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Вальчук Владимир Владимирович	Единственный участник
Колосова Ольга Ивановна	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)
ООО ФИРМА "СИРИУС"	Входят в одну группу лиц
ООО "СКИРС"	Входят в одну группу лиц
ООО СЗ "СТРОЙГРАД-ДОН"	Входят в одну группу лиц
ООО "СУ-1 "СТРОЙГРАД-ЮГ"	Входят в одну группу лиц
ООО "ОНЕГИН-СТАВРОПОЛЬ"	Входят в одну группу лиц
ООО "СТРОЙГРАД-ЮГ"	Входят в одну группу лиц
ООО "СТРОЙГРАД-ЮГ 1"	Входят в одну группу лиц
ООО СЗ "СТРОЙГРАД"	Входят в одну группу лиц
ООО СП "СТАВРОПОЛЬКРАЙЛИФТ"	Входят в одну группу лиц
ООО "СТРОЙ-ГРАД ПЛЮС"	Входят в одну группу лиц
ООО "КОСМОС"	Входят в одну группу лиц

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
ООО СП "КРАЙЛИФТ"	Входят в одну группу лиц

По Вальчук В.В. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Предоставление Обществу займов 2) Предоставление Обществом займов 3) Заключение ДДУ
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) Переданы Обществу займы на сумму 11 850 тыс. руб., начислены проценты 16 679 тыс. руб., погашены займы на 97 440 т.р., оплачены проценты на 696 т.р. 2) Предоставлены займы на 6 500 т.р., начислены проценты на 143 т.р. 3) Заключение ДДУ на 44 079 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность Общества перед Вальчук В.В. 220 320 тыс. руб. 2) Задолженность Вальчук В.В. перед Обществом 6 643 тыс. руб. 3) Задолженность по ДДУ 46 579 т.р. 4) Задолженность перед Обществом за реализованные товары, работы, услуги в размере 43 756 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами: В 2025 г. 219 719 тыс. руб., в 2024 г. – остальные суммы задолженности
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Колосовой О. И. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Выплата заработной платы
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Начислено 623 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность по выплате заработной платы в размере 30 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Перечисление на банковскую карту в январе 2024 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО КОСМОС информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Предоставление Обществу займов 2) Выполнение работ 3) Сдача Обществом в аренду помещений
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) Переданы Обществу займы на сумму 3 185 тыс. руб., начислены проценты 197 тыс. руб. 2) Выполнены работы на 116 188 т.р.

	3) Начислена арендная плата в размере 1 140 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность Общества по займу в размере 3 185 т.р., по процентам в размере 197 т.р. 2) Задолженность за выполненные работы 30 828 т.р. 3) Задолженность по арендной плате в размере 2 527 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами в 2024 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО КРАЙЛИФТ СП информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Предоставление Обществу займов 2) Выполнение работ
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) Переданы Обществу займы на сумму 2 115 тыс. руб. 2) Выполнены работы на 7 910 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность Общества по займу в размере 2 115 т.р. 2) Задолженность за выполненные работы 9 399 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами: В 2025 г. 977 тыс. руб., в 2024 г. – остальные суммы задолженности
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО Онегин-Ставрополь информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Оказание услуг
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Оказаны услуги на 75 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Предварительная оплата в размере 1 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Возврат Денежными средствами в 2024 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО СИРИУС ФИРМА информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Оказание услуг
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Оказаны услуги на 46т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность по реализованным Обществом товарам, работам, услугам в размере 10 510 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами в 2024 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО СКИРС информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Поставка Обществу стройматериалов
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Поставка на 230 190 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность в размере 15 018 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами в 2024 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО Ставрополькрайлифт СП информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Заключение ДДУ
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Заключен ДДУ на 47 542 т.р., передан объект
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность в размере 33 671 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами в 2024 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО СТРОЙ-ГРАД ПЛЮС информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Предоставление Обществу займов 2) Выполнение работ
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) Переданы Обществу займы на сумму 3 130 тыс. руб. до 2023 г. 2) Выполнены работы на 103 204 т.р.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1)Задолженность Общества по займу в размере 3 130 т.р.

	2) Задолженность за выполненные работы 84 212 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами: В 2025 г. 3 130 тыс. руб., в 2024 г. – остальные суммы задолженности
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО СтройГрад-ЮГ информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Предоставление Обществу займов
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Переданы Обществу займы на сумму 9 300 тыс. руб. до 2023 г.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность Общества по займу в размере 9 300 т.р.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежными средствами: В 2025 г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

Иные хозяйственные операции со связанными сторонами не осуществлялись.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	589
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	176
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	34
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	0
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	0
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0
иные долгосрочные вознаграждения	0

7. Информация об отражении материально-производственных запасов

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период, балансовая стоимость запасов, в отношении которых

имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в разрезе видов запасов приведены в таблицах 4.1, 4.2 в Приложении к настоящим пояснениям.

Причины восстановления ранее созданного резерва под обесценение в 2023 г.: резерв не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения запасов.

Способы расчета себестоимости запасов:

Вид МПЗ	Способ расчета себестоимости		
	по себестоимости каждой единицы	по средней себестоимости	способ ФИФО
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты			+
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты			+
готовая продукция			+
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации			+
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи			+
незавершенное производство	+		
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	+		
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	+		

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не осуществлялись.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Вид запасов	Тыс. руб.	
	Предварительная оплата на 31.12.2023	Задатки на 31.12.2023
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты		
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты		
готовая продукция		
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации		
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи		
незавершенное производство	178 854	
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации		
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации		

8. Информация об основных средствах

С 2022 г. Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Изменения учетной политики в связи с данным обстоятельством заключаются в следующем:

- установлен лимит стоимости основных средств в размере 100 000 руб.;
- определен критерий существенности величины затрат на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, в размере 20% от стоимости соответствующего объекта основных средств;
- установлен способ оценки основных средств после признания: по первоначальной стоимости;
- сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Следующая информация приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 в приложении к настоящим пояснениям:

- балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода;
- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);
- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;
- результат от выбытия основных средств за отчетный период;
- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;
- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;
- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату.

Способы оценки основных средств:

Группа основных средств	Способ оценки
Недвижимость	по первоначальной стоимости
Машины и оборудование	по первоначальной стоимости
Транспортные средства	по первоначальной стоимости
Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости

Элементы амортизации основных средств:

- срок полезного использования (пересматривается на отчетную дату исходя из периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Обществу),
- ликвидационная стоимость (пересматривается на отчетную дату исходя из величины, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования),
- способ начисления амортизации (линейный, изменения способа амортизации отсутствуют).

Информация о результатах обесценения основных средств: резерв не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения основных средств.

9. Информация о капитальных вложениях

С 2022 г. Общество применяет ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Изменения учетной политики в связи с данным обстоятельством заключаются в следующем:

- при осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), если период отсрочки составляет период, превышающий 12 месяцев;

- в капитальные вложения не включаются затраты, перечисленные в п. 16 ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Управленческие расходы включаются в капитальные вложения, если они непосредственно связаны с приобретением, созданием, улучшением и (или) восстановлением основных средств;

- Общество проверяет капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности: перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) согласно п. 26 ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", в связи с чем корректировки, связанные с указанным изменением учетной политики, отсутствовали.

В бухгалтерском балансе незавершенные капитальные вложения отражаются в составе показателя «Основные средства».

10. Информация об учете аренды

С 2022 г. Общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". Изменения учетной политики в связи с данным обстоятельством заключаются в следующем:

- Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом в составе основных средств с одновременным признанием обязательства по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.
- Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации
- Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей
- Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ежемесячно.
- Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.
- При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).
- Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды.
- В случае классификации объекта учета аренды в качестве объекта учета неоперационной (финансовой) аренды арендодатель признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды.
- Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета аренды увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей.
- Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, признаются арендодателем в качестве доходов периода, за который они начислены.

- Чистая стоимость инвестиции в аренду проверяется на обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов; при одновременном выполнении следующих условий:
 - а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 - б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Существенная информация об арендованных объектах:

Характер деятельности Общества, связанной с договорами аренды	Аренда земельного участка
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, тыс. руб.	768
Основание и порядок расчета процентной ставки	ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	отсутствуют
Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, тыс. руб.	0
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	0
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям)	-
Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение Общества	-
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0
Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде	Изменена с 2023 г. в связи с индексацией ставок арендной платы земли незначительно

Информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств) приведена в разделе «Информация об основных средствах».

Информация об переданных в аренду объектах: отсутствуют.

11. Информация о дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности приведена в таблицах 5.1, 5.2.

Дебиторская задолженность по договорам долевого участия в строительстве обеспечена денежными средствами, размещенными на счетах ЭСКРОУ, информация о чем приведена в Таблица 8 «Обеспечения обязательств».

12. Информация о кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, просроченной кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.3, 5.4.

13. Информация о событиях после отчетной даты

Наличие событий, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
объявление дебитора организации банкротом	нет	-
объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	нет	-
получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения	нет	-
обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	нет	-

Наличие событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
принятие решения о реорганизации организации	нет	-
приобретение предприятия как имущественного комплекса	нет	-
реконструкция или планируемая реконструкция	нет	-
принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	нет	-
крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет	-
пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	нет	-
прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату	нет	-
существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты	нет	-
непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты	нет	-
действия органов государственной власти (национализация и т.п.)	нет	-

14. Информация об оценочных и условных обязательствах

Оценочные обязательства, признанные в бухгалтерском учете:

<i>Перед работниками по оплате отпусков</i>	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	2024 год
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты
неопределенности, существующие в отношении величины	Постоянное изменение величины

	среднего заработка
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	-
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	-
<i>Нарушения законодательства, влекущие наложение штрафов - отсутствуют</i>	
<i>Участие в судебном разбирательстве с высокой вероятностью проигрыша - отсутствуют</i>	
<i>Перед работниками по выплатам (по итогам года, по выслуге лет и т.п.) - отсутствуют</i>	
<i>По гарантийному обслуживанию - отсутствуют</i>	
<i>По убыточным договорам - отсутствуют</i>	

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумме оценочного обязательства, признанной в отчетном периоде; сумме оценочного обязательства, списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; списанной в отчетном периоде сумме оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства приведена в таблице 7.

Информация о наличии у организации условных обязательств:

<i>Условное обязательство</i>	<i>Наличие (Да/Нет)</i>
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	нет
наличие судебных разбирательств, не завершённых на отчетную дату	нет
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	нет
признание дебитора банкротом	нет
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	нет
обязательства в области охраны окружающей среды	нет

15. Информация о доходах организации

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Доходы в виде стоимости услуг заказчика-застройщика признаются по окончании строительства в размере разницы между суммами привлеченных средств по договорам долевого участия в строительстве и фактически понесенными расходами.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Тыс. руб.

Вид деятельности	Объемы продаж
Реализация объектов недвижимости	255 548
Экономия по результатам строительства	10 117

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по географическим рынкам сбыта, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Географический рынок сбыта	Объемы продаж
Ставропольский край	100%

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 006
Проценты к получению (уплате)	9 465
Прочие внереализационные доходы (расходы)	344
Оказание прочих услуг	3 010

Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами: отсутствует.

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков:

Вид доходов будущих периодов	Получено за 2023 г., тыс. руб.
бюджетные средства, направленные на финансирование расходов не использованные на конец отчетного периода остатки средств целевого бюджетного финансирования	0
стоимость основных средств, полученных безвозмездно	0

16. Информация о расходах организации

Порядок признания коммерческих расходов: относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг).

Порядок признания управленческих расходов: в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 6.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2023 г., тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	223
Отчисления в резерв сомнительных долгов	0

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) прошлых лет	52 340
Проценты к получению (уплате)	21 120
Прочие внереализационные доходы (расходы)	13 217
Прочие внереализационные доходы (расходы)	25 262
Расходы на услуги банков	950
Штрафы, пени и неустойки по налогам	1
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	346

17. Информация о государственной помощи

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования в части предоставленных бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье "Доходы будущих периодов".

Информация о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году, назначении и величине бюджетных кредитов приведена в таблице 9.

Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды: отсутствуют.

Невыполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы: отсутствуют.

Способы представления информации в бухгалтерской отчетности:

Доходы будущих периодов, в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных
--

признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат	обязательства. При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов
Доходы представляются в отчете о финансовых результатах	в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности)

18. Информация о кредитах и займах полученных

Основные элементы учетной политики:

- к инвестиционным активам относится в том числе незавершенное производство продукции при условии, что это производство требует длительного времени и существенных расходов, согласно параграфу 7 IAS 23 "Долговые затраты", в котором к "квалифицируемым" активам (аналог инвестиционных активов по ПБУ 15) отнесены на первом месте (в пункте (а)) запасы (с учетом Рекомендации Фонда «НРБУ «БМЦ» Р-69/2016-КпР);

- затраты по займам могут включаться в стоимость продукции с длительным циклом изготовления при выполнении условий ПБУ 15, в частности, непосредственной связи долговых затрат с производством конкретной продукции согласно параграфу 17 IAS 2 "Запасы" (с учетом Рекомендации Фонда «НРБУ «БМЦ» Р-69/2016-КпР).

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) приведена в таблице 5.3.

Информация о расходах по займам и кредитам:

Суммы процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс. руб.	42 532
Сроки погашения займов (кредитов)	Суммы в размере 1 593 638 тыс. руб. – в 2025 г., 7 814 тыс. руб – в 2024 г.
Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, тыс. руб.	0
Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс. руб.	0
Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа, кредитного договора (в случае неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора), тыс. руб.	0

Информация о выданных векселях: отсутствуют.

Информация о выпущенных и проданных облигациях: отсутствуют.

19. Информация о финансовых вложениях

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

Вид финансовых вложений	Способ оценки
государственные и муниципальные ценные бумаги	по первоначальной стоимости каждой единицы
ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя)	
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	бухгалтерского учета финансовых
предоставленные другим организациям займы	

Вид финансовых вложений	Способ оценки
депозитные вклады в кредитных организациях	вложений
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	

Информация о стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения долговых ценных бумаг, о стоимости и видах ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом; о стоимости и видах выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, переданных другим организациям или лицам (кроме продажи) приведена в таблицах 3.1, 3.2.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: отсутствует ввиду отсутствия признаков обесценения.

20. Информация об изменении оценочных значений

Информация об изменении оценочного значения:

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам	0	0
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	0	0
Оценочное обязательство по оплате отпусков работников	223	227

Случаи, когда оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно: отсутствуют.

21. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Тыс. руб.
	Сумма по состоянию на 31.12.2023 г.
Наличные денежные средства в кассе	
Денежные средства на расчетном счете	3 714
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	
Аккредитивы на специальном счете	582 708
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	586 422

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2021 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 4 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2022 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 3 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2023 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- высоколиквидные векселя или облигации, предназначенные для погашения краткосрочных обязательств
- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- платежи поставщикам и подрядчикам, связанные со строительством по договорам долевого участия, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- возвраты платежей;
- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт (в случае быстрого оборота, больших сумм и коротких сроками возврата);
- покупка и перепродажа финансовых вложений (в случае быстрого оборота, больших сумм и коротких сроками возврата);
- осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств (в случае быстрого оборота, больших сумм и коротких сроками возврата).

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства:

Суммы открытых, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов	748 698 т.р.
Величина денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	0
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация	0
Суммы займов, недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения	0

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией: открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам на 208 тыс. руб.

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией в размере 582 708 тыс. руб.:

Вид ограничений денежных средств	Причина ограничений
открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам	Необходимость целевого использования кредитных средств

Информация об аккредитивах, открытых в пользу организации:

Сумма аккредитива, тыс. руб.	Факт исполнения по состоянию на
------------------------------	---------------------------------

	отчетную дату обязательств
727 173	144 673

В случае если обязательства по договору с использованием аккредитива исполнены, но средства аккредитива не зачислены на расчетный или иной счет: факты отсутствуют.

22. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях:

Чрезвычайный факт	Последствия
Стихийное бедствие	отсутствует
Пожар	отсутствует
Авария	отсутствует


 Генеральный директор _____
 25 марта 2023 г.

Колосова Ольга
 Ивановна

Приложения

- Таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов
- Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией
- Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью
- Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР
- Таблица 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов форма
- Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств
- Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения
- Таблица 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
- Таблица 2.4. Иное использование основных средств форма
- Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений
- Таблица 3.2. Иное использование финансовых вложений
- Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»
- Таблица 4.2. «Запасы в залоге»
- Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
- Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность
- Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности
- Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность форма
- Таблица 6. Затраты на производство
- Таблица 7. Оценочные обязательства
- Таблица 8. Обеспечения обязательств
- Таблица 9. Государственная помощь

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя:	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-



Руководитель Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято и учтено в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	7 030	-	7 030	-
	5250	за 2022г.	1 571	-	-	(1 571)	-
в том числе:							
Чапалва 4/1г. 152 (отдел продаж)	5241	за 2023г.	-	1 798	-	(1 786)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовка	5242	за 2023г.	-	140	-	(140)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовка 2	5243	за 2023г.	-	183	-	(183)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Плоттер Canon imagePROGRAF TM-200 с подставкой	5244	за 2023г.	-	227	-	(227)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка 5'2,20м	5245	за 2023г.	-	299	-	(299)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
станок для гибки арматуры	5246	за 2023г.	-	123	-	(123)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
станок для резки арматуры	5247	за 2023г.	-	100	-	(100)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА на земельный участок КН-26;11:02:1001:263 (Князавский)	5248	за 2023г.	-	8 495	-	(8 495)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
станок для резки арматуры 3	5249	за 2023г.	-	152	-	(152)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
станок для гибки арматуры 3		за 2023г.	-	130	-	(130)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Интерактивный Стенд "GOODINI XL"		за 2023г.	-	3 878	-	(3 878)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1 571	-	-	(1 571)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	70 288	61 792	61 792
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 (завог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 571	1 571	-
	5288	-	-	-



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2023г.	50 000	-	-	50 000	534	110	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	50 000	-	-	534	-	-	50 000	534
в том числе:												
банковские депозиты	5306	за 2023г.	50 000	-	-	50 000	534	110	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	50 000	-	-	534	-	-	50 000	534
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	50 000	-	-	50 000	534	110	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	50 000	-	-	534	-	-	50 000	534

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			субе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	субе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	субе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 674 375	-	1 674 375	548 569	(941 868)	-	X	1 280 575	-	1 280 575	
	5420	за 2022г.	214 488	-	214 488	2 075 755	(515 868)	-	X	1 674 375	-	1 674 375	
в том числе:													
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	82 074	-	82 074	447 416	(412 161)	-	-	117 329	-	117 329
	5421	за 2022г.	136 409	-	136 409	352 602	(408 937)	-	509 472	82 074	-	82 074	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	239 883	-	239 883	79 875	(239 787)	-	-	79 752	-	79 752	
	5422	за 2022г.	-	-	-	321 880	(82 317)	-	-	239 663	-	239 663	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	58 969	-	58 969	1 445	(19 813)	-	-	40 600	-	40 600	
	5423	за 2022г.	78 079	-	78 079	100 677	(118 087)	-	-	68 989	-	68 989	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	8 600	(8 600)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	11 252	(11 252)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	6 528	(6 528)	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве (Строительство по ДДУ)	5407	за 2023г.	1 286 569	-	1 296 669	1 410 650	(1 662 597)	-	-	1 043 294	-	1 043 294	
	5427	за 2022г.	-	-	-	1 293 669	-	-	-	1 286 669	-	1 286 669	

4.2. Запасы в залоге

Наименования 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	546 038	342 775	-
в том числе:				
незавершенное производство (объект незавершенного строительства по ДДУ)	5441	546 038	342 775	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	1 043 284	28 973	-
в том числе:				
залог иущественных прав на объекты незавершенного строительства (в составе незавершенного производства, в т.ч. земельные участки)	5446	1 043 284	28 973	-



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части ввешенных 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 задолжен- ность	перевод из дебиторской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	117 967	1 521 667	62 204	(108 201)	-	-	-	-	1 593 638
	5571	за 2022г.	738 863	588 516	-	(1 230 107)	-	20 874	-	-	117 967
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	1 252 060	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	698 664	490 709	-	(1 189 374)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	97 054	269 587	-	(107 505)	-	-	-	-	259 176
	5573	за 2022г.	40 019	87 807	-	(40 733)	-	-	-	-	97 084
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по кредитам и займам	5555	за 2023г.	20 874	-	52 204	(986)	-	-	X	X	82 982
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	20 874	X	X	20 874
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	931 234	474 103	540	(843 637)	-	-	1	-	562 241
	5580	за 2022г.	1 240 468	783 287	73 552	(1 461 471)	-	(20 874)	70 297	39	931 234
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	639 864	413 264	22	(603 726)	-	-	-	-	549 441
	5581	за 2022г.	1 021 179	502 885	312	(953 993)	-	-	69 500	-	639 864
авансы полученные	5562	за 2023г.	800	(3 546)	-	4 191	-	-	-	-	1 043
	5582	за 2022г.	4 309	563	-	(408)	-	-	-	-	800
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6 108	28	40	(4 167)	-	-	-	-	2 009
	5583	за 2022г.	11 394	(46)	49	(5 368)	-	-	42	39	6 108
кредиты	5564	за 2023г.	275 646	48 500	-	(324 146)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	274 502	35 963	(308 327)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	11 945	409	(4 600)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	168 581	2 000	37 227	(186 934)	-	(20 874)	-	-	7 814
прочая	5566	за 2023г.	13 134	(24)	9	(11 186)	-	-	1	-	1 934
	5586	за 2022г.	35 005	3 365	-	(5 854)	-	-	755	-	13 134
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 049 201	1 995 770	62 744	(951 636)	-	X	1	-	2 155 879
	5570	за 2022г.	1 975 151	1 371 803	73 552	(2 691 678)	-	X	70 297	39	1 049 201

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	-	-	-
прочие задолженности	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	82 499	20 344
Расходы на оплату труда	5620	2 540	3 025
Отчисления на социальные нужды	5630	551	642
Амортизация	5640	2 963	1 360
Прочие затраты	5650	22 136	38 945
Итого по элементам	5660	110 689	64 316
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(57 212)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	95 498	80 767
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	206 187	87 871

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавление строки 5665, учитывающей фактическую себестоимость товаров



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	219	223	(215)	-	227
в том числе:						
по оплате отпусков работникам	5701	219	223	(215)	-	227



Ольга
(подпись)

Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 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	803 921	396 308	713 616
в том числе:				
Денежные средства на эскроу счетах	5801	803 921	396 308	713 616
Выданные - всего	5810	2 405 843	20 092	-
в том числе:				
залог объекта незавершенного строительства по договорам долевого участия (ЖК "Дыхание" Литер 2)	5811	541 261	-	-
залог объекта незавершенного строительства по договорам долевого участия (ЖК "Дыхание" Литер 3)	5812	541 261	-	-
залог объекта незавершенного строительства по договорам долевого участия (ЖК "Дыхание" Литер 4)	5813	538 852	-	-
залог объекта незавершенного строительства по договорам долевого участия (ЖК "Дыхание" Литер 5)	5814	538 852	-	-
залог объекта незавершенного строительства по договорам долевого участия (ул. Чапаева, 4 Литер 7)	5815	245 617	-	-
залог земельного участка	5816	-	20 092	-



Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Колосова
(подпись)

Колосова Ольга Ивановна
(расшифровка подписи)

25 декабря 2023 г.