

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ОСНОВА"	Дата (число, месяц, год)	31	03	2024
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710001		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	По ОКПО	48829908		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	3329100614		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКВЭД 2	41.20		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)	600018, Владимирская Область, г.о. Город Владимир, г Владимир, ул Комиссарова, дом 22А, квартира 7-8	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудит Максимум"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3328467754
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1093328005341

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2	Основные средства	1150	114 614	34 887	-
	в том числе:				
	Право пользования активом (ППА)	1151	114 614	34 887	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	114 614	34 887	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4	Запасы	1210	188 253	31 779	-
	в том числе:				
	Затраты на строительство	1211	165 467	31 343	-
	Материалы	1212	20 024	436	-
	Затраты в незавершенном производстве	1213	2 762	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.5	Дебиторская задолженность	1230	10 526	2 305	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	67 150	800	-
	Прочие оборотные активы	1260	6	3	-
	Итого по разделу II	1200	265 935	34 887	-
	БАЛАНС	1600	380 549	69 774	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶ Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 981)	(392)	-
	Итого по разделу III	1300	(4 971)	(382)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
p.5	Заемные средства	1410	216 907	10 100	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	98 205	59 887	-
	в том числе: Арендные обязательства	1451	98 205	59 887	-
	Итого по разделу IV	1400	315 112	69 987	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
p.5	Кредиторская задолженность	1520	70 398	169	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
p.7	Оценочные обязательства	1540	10	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	70 408	169	-
	БАЛАНС	1700	380 549	69 774	-

Руководитель _____ Журенков Ю.К.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

			КОДЫ	
Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ОСНОВА"	Дата (число, месяц, год)	0710002	
Идентификационный номер налогоплательщика		По ОКПО	31	03 2024
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	48829908	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	3329100614	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ОКФС	41.20	
		по ОКЕИ	12300	16
			384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(4 548)	(390)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 548)	(390)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	22	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(8 798)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(62)	(2)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 588)	(9 190)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1)	-
	в том числе: Налог на УСН	2461	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 589)	(9 190)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>2023</u> г. ³	За <u>2022</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	(4 589)	(9 190)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Журенков Ю.К.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.**

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ОСНОВА"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> Единица измерения: тыс. руб.	Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	По ОКПО	31	03	2024
	ИНН	48829908		
	по ОКВЭД 2	3329100614		
	по ОКОПФ/ОКФС	41.20		
	по ОКЕИ	12300	16	
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	3100	-	-	-	-	-	-
<u>за 2022 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 798	8 798
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	8 798	8 798
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 190)	(9 190)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(9 190)	(9 190)
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	10	-	-	-	(392)	(382)
за 2023 г. ³							
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	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 589)	(4 589)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(4 589)	(4 589)
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. ³	3300	10	-	-	-	(4 981)	(4 971)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	Изменения капитала за 2022 г. ²		На 31 декабря 2022 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	(9 188)	8	(9 180)
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	8 798	-	8 798
исправлением ошибок после корректировок	3500	-	(390)	8	(382)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	(9 188)	(2)	(9 190)
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	8 798	-	8 798
исправлением ошибок после корректировок	3501	-	(390)	(2)	(392)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ¹
Чистые активы	3600	(4 971)	(382)	-

Руководитель _____ Журенков Ю.К.
(подпись) (расшифровка подписи)

"31" марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.

			КОДЫ		
	Дата (число, месяц, год)	0710005	31	03	2024
Организация	Форма по ОКУД				
"ОСНОВА"	По ОКПО	48829908			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3329100614			
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	41.20			
Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПОФ/ОКФС	12300	16		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКЕИ	384			
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность					
Единица измерения: тыс. руб.					

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(140 475)	(9 303)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(138 524)	(9 012)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 807)	(280)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(144)	(11)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(140 475)	(9 303)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	3а_2023 г. ¹	3а_2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	22	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	22	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	22	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	221 704	10 100
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	221 704	10 100
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Платежи - всего	4320	(14 900)	(-)
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	(14 900)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	206 804	10 100
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	66 351	797
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	799	2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	67 150	799
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Журенков Ю.К.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	52 330	(17 443)	71 544	-	-	(13 012)	-	21 194	-	145 069	(30 455)
	5210	за 2022г.	52 330	(17 443)	-	-	-	(17 443)	-	-	-	52 330	(17 443)
в том числе:													
ППА земельного участка кад.номер 33:22:032149:956 доля ИП Рассказов Ан.А.	5201	за 2023г.	-	-	71 544	-	-	(9 937)	-	-	-	71 544	(9 937)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ППА земельного участка кад.номер 33:22:032149:956 доля Зауров С.А.	5202	за 2023г.	26 165	(8 722)	-	-	-	(1 538)	-	10 597	-	36 762	(10 259)
	5212	за 2022г.	26 165	-	-	-	-	(8 722)	-	-	-	26 165	(8 722)
ППА земельного участка кад.номер 33:22:032149:956 доля Морковкин А.А.	5203	за 2023г.	26 165	(8 722)	-	-	-	(1 538)	-	10 597	-	36 762	(10 259)
	5213	за 2022г.	26 165	-	-	-	-	(8 722)	-	-	-	26 165	(8 722)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
Право пользования активом	5288	114 613	34 887	-

Руководитель _____
(подпись)

**Журенков Юрий
Константинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	31 779	-	31 779	215 497	(59 023)	-	-	X	188 253	-	188 253
	5420	за 2022г.	-	-	-	490	(53)	-	-	X	31 779	-	31 779
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	436	-	436	78 611	(59 023)	-	-	78 611	20 024	-	20 024
	5421	за 2022г.	-	-	-	490	(53)	-	-	479	436	-	436
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	2 762	-	-	-	-	2 762	-	2 762
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МКД на ул.Жуковского кадастровый номер з/у 33:22:032149:956	5407	за 2023г.	31 343	-	31 343	134 124	-	-	-	-	165 467	-	165 467
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	31 343	-	31 343

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Журенков Юрий
Константинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	2 305	-	9 422	-	(1 202)	-	-	-	-	-	-	10 526	-
	5530	за 2022г.	3	-	2 305	-	(3)	-	-	-	-	-	-	2 305	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 305	-	9 422	-	(1 202)	-	-	-	-	-	-	10 526	-
	5532	за 2022г.	3	-	2 305	-	(3)	-	-	-	-	-	-	2 305	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 305	-	9 422	-	(1 202)	-	-	X	-	-	-	10 526	-
	5520	за 2022г.	3	-	2 305	-	(3)	-	-	X	-	-	-	2 305	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	69 987	260 026	-	(14 901)	-	-	-	-	315 112
	5571	за 2022г.	52 330	17 657	-	-	-	-	-	-	69 987
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	162 568	-	-	-	-	-	-	162 568
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	10 100	59 140	-	(14 901)	-	-	-	-	54 340
	5573	за 2022г.	-	10 100	-	-	-	-	-	-	10 100
прочая	5554	за 2023г.	59 887	38 318	-	-	-	-	-	-	98 205
	5574	за 2022г.	52 330	7 557	-	-	-	-	-	-	59 887
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	169	70 257	-	(19)	-	-	-	-	70 408
	5580	за 2022г.	1 370	169	-	-	-	-	-	-	169
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	59	11 332	-	(19)	-	-	-	-	11 372
	5581	за 2022г.	-	59	-	-	-	-	-	-	59
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	24	-	-	-	-	-	-	24
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	110	58 901	-	-	-	-	-	-	59 011
	5586	за 2022г.	-	110	-	-	-	-	-	-	110
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	70 156	330 283	-	(14 920)	-	X	-	-	385 520
	5570	за 2022г.	53 700	17 826	-	-	-	X	-	-	70 156

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

**Журенков Юрий
Константинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

**ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР**

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	59 023	-
Расходы на оплату труда	5620	1 458	331
Отчисления на социальные нужды	5630	262	59
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	95 230	-
Итого по элементам	5660	155 973	390
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(151 425)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 548	390

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

Руководитель _____
(подпись)

**Журенков Юрий
Константинович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	121	(111)	-	10
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	121	(111)	-	10

Руководитель _____
(подпись)

**Журенков Юрий
Константинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	279 402	-	-
в том числе:				
Поступление средств по ДДУ на эскроу счета	5801	279 402	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Право пользования земельным участком по договору ипотеки	5811	8 000	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Журенков Юрий
Константинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

ПОЯСНЕНИЯ
ООО Специализированный застройщик «ОСНОВА»
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО Специализированный застройщик «ОСНОВА» за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «ОСНОВА».

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «ОСНОВА» (далее «Общество») зарегистрировано 25.11.2021 за основным регистрационным номером (ОГРН) 1213300009295.

Юридический адрес Общества: 600018, Владимирская область, г. Владимир, ул. Комиссарова, д.22А, кв.7-8.

Фактический адрес Общества: 600018, Владимирская область, г. Владимир, ул. Комиссарова, д.22А, кв.7-8.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 г. составила - 1 человек (2022 год: 1 человек). Численность работающих на 31 декабря 2023 составила 1 - человек (2022 год: 1 человек).

Основным видом деятельности Общества является Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Дополнительными видами деятельности Общества являются Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (ОКВЭД 41.21).

На 31 декабря 2023 года исполнительным органом является директор Журенков Юрий Константинович.

Учредителями Общества является:

- Морковкин Алексей Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% (ИНН 332901345763)

- Зауров Сергей Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% (ИНН 332700444443)

- Рассказов Дмитрий Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% (ИНН 332708256709)

- Рассказов Андрей Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% - бенефициарный владелец (ИНН 332708229448)

Высшим органом Общества является Общее собрание участников.

Уставный капитал Общества в 2023 году составил 10 000 (Десять тысяч) рублей. На отчетную дату уставный капитал составил 10 000 (Десять тысяч) рублей.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 35532254-c03a-4b56-bc83-3ec59eb30bc5

ООО СЗ "ОСНОВА", ЖУРЕНКОВ ЮРИЙ КОНСТАНТИНОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

01.04.24 08:35 (MSK)

Сертификат 01489E65009BAF15BB44E5ABD238B8C00C

и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. а также действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета и Положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020). Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Запасы

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период.

Резерв под обесценение запасов не формировался ввиду отсутствия необходимости его создания.

В составе запасов отражены затраты на строительство этих домов.

Доходы и Расходы

В период с 2021 по 2022 гг. организация осуществляла затраты на разработку проектной документации для строительства Многоквартирный жилой дом на ул. Жуковского кадастровый номер з/у 33:22:032149:956, инженерно-геодезические изыскания и т.д. В 2023 г. продолжалось строительство вышеуказанного объекта, разработка грунта котлована, монолитные работы.

При этом доходы в указанный период отсутствовали. Доходы от осуществления данного вида деятельности будут сформированы в учете после ввода в эксплуатацию построенного объекта и передачи его участникам долевого строительства. Для строительства жилого дома организация привлекает денежные средства участников долевого строительства путем заключения договоров участия в долевом строительстве.

Учет расходов по займам и кредитам

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3. РАСШИФРОВКИ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 2 п.п. 2.1, 2.2.

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений: по состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет финансовых вложений (на 31 декабря 2022 г. – не имеет финансовых вложений).

3.3. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов: по состоянию на 31 декабря 2023 г. – 188 141 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 г. – 25 592 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 4 п.п..4.1.

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 5 п.п. 5.1.

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на:

Наименование показателя	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	
Денежные средства в рублях в кассе	0	0	
Денежные средства в рублях счетах в банках	67 150	800	
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Денежные средства в пути			
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	67 150	800	
Денежные эквиваленты			
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	67 150	800	

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2023 г. недоступны для использования.

Заключены договоры участия в долевом строительстве с размещением средств дольщиков на счетах-эскроу на сумму 279 402 тыс. руб.

3.6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Наименование показателя	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31 декабря 2022 г.	10	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2023 г.	10	

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2023 г. оплачен полностью.

3.7. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал не формировался.

3.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2023 г. включали:

Договоры	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	
	Долгосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	
Долгосрочные кредиты			
Ярославский филиал ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	162 564	0	
Итого	162 564	0	
Займы и кредиты			
ООО «ВИСТА Владимир»	2 170	2 100	
ООО «ВИСТА Инвест»	0	5 800	
Зауров	12 500	1 100	
Морковкин	12 500	1 100	
ООО ТПК «Апрель»	27 170	0	
Итого	54 340	10 100	
Проценты к уплате			
Ярославский филиал ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	3	0	
Итого	3	0	
Итого заемные средства (стр. 1410)	216 907	10 100	

Общество не имеет штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2023 г.

3.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам созданы в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2023 г. Сумма резерва на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2023 составила 10 тыс. руб.

3.10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 5 п.п. 5.3.

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Доходы от осуществления строительства многоквартирных жилых домов будут сформированы в учете после ввода в эксплуатацию построенных объектов и передачи

участникам долевого строительства объекта долевого строительства, доходом застройщика будет являться экономия застройщика.

Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п.6.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НАЧИСЛЕННЫЕ ПРОЦЕНТЫ

В течение 2023 и 2022 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	за 2023 г.	за 2022 г.
Проценты к получению	22	0
Прочие доходы	0	0
Итого прочие доходы	22	0

Прочие расходы	за 2023 г.	за 2022 г.
Проценты к уплате	0	8 798
Расходы на услуги банков	6	
Прочие расходы	57	2
Итого прочие расходы	63	8 800

За 2022 год внесена корректировка в сумме 8 798 тыс. руб. в связи с исправлением ошибок по процентным расходам, начисленным по арендным обязательствам. Проценты включены в стоимость незавершенного производства, рекомендация Р-69/2016-КпР «Включение долговых затрат в стоимость производимой продукции».

3.12. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Организация с начала осуществления деятельности применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы» (ставка налога 6%).

3.13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции: финансовые операции, включая предоставление займов; другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- Морковкин Алексей Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% (ИНН 332901345763)

- Зауров Сергей Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% (ИНН 332700444443)

- Рассказов Дмитрий Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% (ИНН 332708256709)

- Рассказов Андрей Александрович – доля в уставном капитале Общества 25% - бенефициарный владелец (ИНН 332708229448)

- Рассказов Андрей Александрович (ИНН 332708229448) – доля в уставном капитале ООО «РСК» (ИНН 3327133861) – 50% - бенефициарный владелец

Рассказов Дмитрий Александрович (ИНН 332708256709) – доля в уставном капитале ООО «Альфа-Строй» (ИНН 3328008221) – 100% - бенефициарный владелец

- ООО СЗ «ВладГражданСтрой» (ИНН 3327129061) операции отсутствовали
- ООО СЗ «Автоконтроль-33» (ИНН 3328438520) операции отсутствовали
- ООО СЗ «С.В.К.» (ИНН 3328022667) операции отсутствовали
- ООО «Инвест-Строй» (ИНН 3328498304) операции отсутствовали
- ООО «Омега» (ИНН 3327144119) операции отсутствовали
- ООО СЗ «ВСК» (ИНН 3328029214) операции отсутствовали
- ООО СЗ «Каскад Л» (ИНН 3328021279) операции отсутствовали

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами в 2023 году:

- ООО «РСК» оказаны услуги по договору оказания услуг по осуществлению строительного и технического надзора в сумме 1 040 тыс. руб.

- от ООО «Альфа-Строй» оказаны услуги по договору генерального подряда в сумме 3 121 тыс. руб.

Вознаграждение управленческого персонала в 2023 году с учетом страховых взносов составило 1 719 тыс. руб.

3.14. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие

положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах по состоянию на 31 декабря 2023 г.

3.15. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию некоторых факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления рисками, информация о которой приводится ниже.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг). Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

3.16. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В период с 2021 по 2022 гг. организация осуществляла затраты на разработку проектной документации для строительства объекта: Многоквартирный жилой дом на ул. Жуковского кадастровый номер з/у 33:22:032149:956, затраты на проведение экспертизы, инженерно-геодезические изыскания и т.д. В 2023 г. продолжалось строительство вышеуказанного объекта, разработка грунта котлована, монолитные работы. При этом доходы в указанный период отсутствовали. Доходы от осуществления данного вида деятельности будут сформированы в учете после ввода в эксплуатацию построенного объекта и передачи его участникам долевого строительства. Дата ввода объекта в эксплуатацию – январь 2026 г.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. краткосрочные обязательства Общества составили 70 408 тыс. руб., оборотные активы составили 265 935 тыс. руб. Данный факт указывает на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность; имеет

на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы; не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам; соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками; не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

3.17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После 31 декабря 2023 года в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Руководство Общества оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО СЗ «ОСНОВА» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По мнению руководства, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО СЗ «ОСНОВА» в обозримом периоде будет несущественным. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

**Директор
ООО СЗ «ОСНОВА»**

Журенков Ю.К.

«31» марта 2024 г.