

Д
У & И
А ПРАВО Т

394006, г. Воронеж, ул. Кузьмина, 27
тел./факс +7 473 276 60 00
<http://audit-i-pravo.ru>
e-mail: audit_i_pravo@list.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «ВМУ-2»
за 2023 год

г. ВОРОНЕЖ
2024 г.

Участникам Общества с ограниченной ответственностью
**СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВОРОНЕЖСКОЕ
МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВОРОНЕЖСКОЕ МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2»**, сокращенное наименование – **ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВМУ-2»** (ОГРН 1153668002388), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВОРОНЕЖСКОЕ МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2»** 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
аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую

руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск 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;

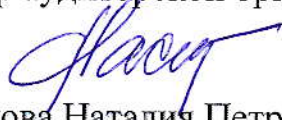
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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;

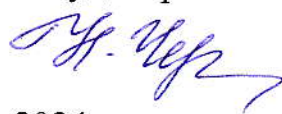
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Распопова Лариса Ивановна,
директор аудиторской организации (ОРНЗ 21706001346)



Чернышова Наталия Петровна,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706001177)



20 марта 2024 года

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ И ПРАВО»,
Россия, 394006, г. Воронеж, ул. Куцыгина, 27,
ОРНЗ 11606063736

ПРИЛОЖЕНИЯ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «ВМУ-2»
за 2023 год

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВОРОНЕЖСКОЕ МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2"	Форма по ОКУД	КОДЫ		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001	12	03
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	По ОКПО	26508316	2024	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	3661039235		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2	68.10		
Местонахождение (адрес)	394033, Воронежская обл, Воронеж г, Витрука ул, дом 15	по ОКПФ/ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

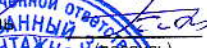
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ И ПРАВО"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3666080484
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1023601574292

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	-	-	-
	Основные средства	1150	135 321	120 605	139 837
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10 945	7 418	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	689 086	420 735	537 234
	Итого по разделу I	1100	835 352	548 758	677 071
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	476 095	363 892	482 497
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50 814	19 456	24 239
	Дебиторская задолженность	1230	782 439	240 251	305 276
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	44 272	44 272	44 272
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27 129	17 269	70 364
	Прочие оборотные активы	1260	494	501	322
	Итого по разделу II	1200	1 381 243	685 641	926 970
	БАЛАНС	1600	2 216 595	1 234 399	1 604 041

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	150 000	150 000	150 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	47 129	26 344	12 044
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	336 544	289 796	264 725
	Итого по разделу III	1300	533 673	466 140	426 769
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	950 026	472 245	410 793
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 549	8 751	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	443 761	68 339	397 691
	Итого по разделу IV	1400	1 412 336	549 335	808 484
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	270 586	218 924	368 788
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	270 586	218 924	368 788
	БАЛАНС	1700	2 216 595	1 234 399	1 604 041

Руководитель  Какунин Е.И.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 21 марта 2024 года



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 04 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 об отдельности не существенен 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.

Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВОРОНЕЖСКОЕ МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

По ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710002		
12	03	2024
26508316		
3661039235		
68.10		
12300	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	389 260	467 438
	Себестоимость продаж	2120	(311 513)	(383 889)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	77 747	83 549
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(57 204)	(61 749)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 543	21 800
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	374	2 064
	Проценты к уплате	2330	(3 710)	(29 027)
	Прочие доходы	2340	54 676	46 038
	Прочие расходы	2350	(11 645)	(1 339)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	60 238	39 536
	Налог на прибыль	2410	(12 047)	(9 698)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(5 775)	(8 366)
	отложенный налог на прибыль	2412	(6 272)	(1 332)
	Прочее	2460	(1 443)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 748	29 838

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 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	46 748	29 838
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Какунин Е.И.
(расшифровка подписи)

" 12 " 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 № 6217-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 Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВОРОНЕЖСКОЕ МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	12	03 2024
По ОКПО	26508316	
ИНН	3661039235	
по ОКВЭД 2	68.10	
по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	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	150 000	-	12 044	-	264 725	426 769
за 2022 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	14 300	-	29 838	44 138
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	29 838	29 838
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
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	-	-	-	-	(4 767)	(4 767)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	(4 767)	-
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	150 000	-	26 344	-	289 796	466 140
за 2023 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	20 785	-	46 748	67 533
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	46 748	46 748
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	20 785	x	-	20 785
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	150 000	-	47 129	-	336 544	533 673

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

Наименование показателя	Код НИИ/ 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	422 003	29 838	14 300	466 141
до корректировок	3410	(4 767)	-	-	(4 767)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	417 236	29 838	14 300	461 374
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	259 958	29 838	-	289 796
- до корректировок	3411	(4 767)	-	-	(4 767)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	255 191	29 838	-	285 029
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

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	533 673	466 140	426 769

Руководитель Какунин Е.И.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " 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.

Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
"ВОРОНЕЖСКОЕ МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ-2"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	12 03 2024		
Форма по ОКУД	0710005		
По ОКПО	26508316		
ИНН	3661039235		
по ОКВЭД 2	68.10		
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	999 753	828 296
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	428 733	415 327
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	571 020	412 969
Платежи - всего	4120	(1 468 011)	(965 398)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 382 848)	(880 179)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 635)	(20 266)
процентов по долговым обязательствам	4123	(39 844)	(29 027)
налога на прибыль организаций	4124	(931)	(8 366)
прочие платежи	4129	(23 753)	(27 560)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(468 258)	(137 102)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10 751	8 356
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10 751	8 356
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	10 751	8 356
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 140 101	554 900
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 119 316	540 600
денежных вкладов собственников (участников)	4312	20 785	14 300
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	(672 734)	(479 249)
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	(672 734)	(479 249)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	467 367	75 651
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 860	(53 095)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 269	70 364
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27 129	17 269
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Какунин Е.И.

" 12 " марта 2024 г. (подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " марта 2024 г.

Подпись  называется отчетный период.
 называется период предстоящего года, аналогичный отчетному периоду



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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		Всего	5130	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-

с.3

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

Изменения за период

18

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
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.	-	-	-	-	-	-

с.4

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.	254 751	(134 146)	36 711	(36 668)	26 278	(11 605)	-	-	-	254 794	(119 473)
	5210	за 2022г.	271 860	(136 790)	18 735	(35 845)	16 027	(13 382)	-	-	-	254 751	(134 146)
в том числе:	5201	за 2023г.	106 699	(58 166)	-	(36 529)	26 153	(5 783)	-	-	-	70 170	(37 795)
	5211	за 2022г.	99 346	(52 631)	9 463	(2 110)	1 386	(6 921)	-	-	-	106 699	(58 166)
Сооружения	5202	за 2023г.	2 091	(2 038)	-	-	-	(49)	-	-	-	2 091	(2 086)
	5212	за 2022г.	2 091	(1 965)	-	-	-	(73)	-	-	-	2 091	(2 038)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	44 263	(30 949)	11 711	(14 258)	-	(963)	-	-	-	55 974	(31 912)
	5213	за 2022г.	58 520	(37 096)	-	(14 443)	7 590	(1 443)	-	-	-	44 263	(30 949)
Здания	5204	за 2023г.	38 703	(27 888)	-	(138)	125	(2 443)	-	-	-	38 564	(30 206)
	5214	за 2022г.	45 771	(30 873)	-	(7 069)	5 527	(2 542)	-	-	-	38 703	(27 888)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	38 312	-	25 000	-	-	-	-	-	-	63 312	-
	5215	за 2022г.	39 892	-	9 272	(10 852)	-	-	-	-	-	38 312	-
Земельные участки	5206	за 2023г.	41	(33)	-	-	-	(3)	-	-	-	41	(35)
	5216	за 2022г.	41	(30)	-	-	-	(3)	-	-	-	41	(33)
Инструмент	5207	за 2023г.	24 450	(14 881)	-	-	-	(2 364)	-	-	-	24 450	(17 245)
	5217	за 2022г.	26 006	(14 015)	-	(1 557)	1 523	(2 390)	-	-	-	24 450	(14 881)
Транспортные средства	5208	за 2023г.	192	(192)	-	-	-	-	-	-	-	192	(192)
	5218	за 2022г.	192	(181)	-	-	-	(12)	-	-	-	192	(192)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	420 735	1 066 794	(761 732)	(36 711)	689 086
	5250	за 2022г.	537 234	762 667	(860 431)	(18 735)	420 735
в том числе:							
	Приобретение ОС						
Незавершенное строительство	5241	за 2023г.	426	41 352	-	(36 711)	5 066
	5251	за 2022г.	426	18 735	-	(18 735)	426
Незавершенное строительство	5242	за 2023г.	420 309	1 025 442	(761 732)	-	684 019
	5252	за 2022г.	536 809	743 932	(860 431)	-	420 309

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		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	-	-

с.6

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	1 000	1 000	1 000
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	63 312	38 312	39 892
	5288	-	-	-

Руководитель Кавуний Евгений Иванович
(подпись)



12 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период									
			На начало года		выбыло (погашено)		Поступило	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	44 272	-	-	-	-	-	-	44 272	-	
	5311	за 2022г.	44 272	-	-	-	-	-	-	44 272	-	
в том числе:												
Ванос в простое товарищество	5302	за 2023г.	44 272	-	-	-	-	-	-	44 272	-	
	5312	за 2022г.	44 272	-	-	-	-	-	-	44 272	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	44 272	-	-	-	-	-	-	44 272	-	
	5310	за 2022г.	44 272	-	-	-	-	-	-	44 272	-	

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	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		выбыло		поступления и затраты		резерв под снижение стоимости		оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	балансовая стоимость	себе-стоимость	балансовая стоимость	себе-стоимость	балансовая стоимость		величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2023г.	363 892	-	363 892	791 433	-	791 433	-	-	-	476 095	-	476 095
	5420	за 2022г.	482 497	-	482 497	495 806	-	495 806	-	-	-	363 892	-	363 892
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	52 193	-	52 193	416 655	-	416 655	-	-	-	121 906	-	121 906
	5421	за 2022г.	93 768	-	93 768	182 791	-	182 791	-	-	-	52 193	-	52 193
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	1 886	-	1 886	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	3 745	-	3 745	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	36 374	-	36 374	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление		выбыло		восста-новление резерва	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из креди-тор-ской в Де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	68 339	-	-	939 989	-	(571 152)	-	-	-	-	-	-	437 176	-
	5521	за 2022г.	195 950	-	-	291 708	-	(419 320)	-	-	-	-	-	-	68 339	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	68 339	-	-	939 989	-	(571 152)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	195 950	-	-	291 708	-	(419 320)	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	171 912	-	-	1 101 394	-	(928 043)	-	X	X	X	X	437 176	-	
	5530	за 2022г.	109 326	-	-	902 208	-	(839 622)	-	-	-	-	-	68 339	-	
в том числе:	5511	за 2023г.	93 851	-	-	407 606	-	(459 860)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	74 377	-	-	531 610	-	(512 136)	-	-	-	-	-	41 597	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	77 451	-	-	691 572	-	(465 533)	-	-	-	-	-	93 851	-	
	5532	за 2022г.	34 428	-	-	367 727	-	(324 703)	-	-	-	-	-	303 490	-	
Авансы выданные	5513	за 2023г.	610	-	-	2 217	-	(2 650)	-	-	-	-	-	77 451	-	
	5533	за 2022г.	521	-	-	2 872	-	(2 782)	-	-	-	-	-	176	-	
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	610	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	240 251	-	-	2 041 383	-	(1 499 195)	-	X	X	X	X	-	-	
	5520	за 2022г.	305 276	-	-	1 193 916	-	(1 258 942)	-	X	X	X	X	782 439	-	
														240 251	-	

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долгов-краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	472 245	1 229 236	-	-	-	-	-	-	-	950 026
в том числе:	5571	за 2022г.	410 793	541 565	-	-	751 454	(480 113)	-	-	-	472 245
кредиты	5552	за 2023г.	472 245	1 229 236	-	-	(751 454)	-	-	-	-	950 026
займы	5572	за 2022г.	410 793	541 565	-	-	(480 113)	-	-	-	-	472 245
прочая	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	218 924	1 681 264	-	-	(1 629 603)	-	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2022г.	368 788	1 010 848	-	-	(1 160 710)	-	-	-	-	270 586
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	214 043	1 255 941	-	-	(1 208 523)	-	-	-	-	218 924
авансы полученные	5581	за 2022г.	347 919	804 308	-	-	(938 184)	-	-	-	-	261 461
	5562	за 2023г.	153	190 569	-	-	(190 565)	-	-	-	-	214 043
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2022г.	7 835	149 373	-	-	(157 055)	-	-	-	-	157
кредиты	5563	за 2023г.	3 501	26 525	-	-	(22 413)	-	-	-	-	153
	5583	за 2022г.	9 831	29 064	-	-	(35 394)	-	-	-	-	7 614
займы	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 501
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	4	40	-	-	(40)	-	-	-	-	-
Страховые взносы	5586	за 2022г.	2 102	42	-	-	(2 140)	-	-	-	-	4
	5567	за 2023г.	327	5 133	-	-	(5 048)	-	-	-	-	4
Переходящее с-до по з/пл за декабрь	5587	за 2022г.	317	4 648	-	-	(4 638)	-	-	X	X	412
	5568	за 2023г.	896	203 056	-	-	(203 014)	-	-	X	X	327
	5588	за 2022г.	784	23 412	-	-	(23 299)	-	-	X	X	938
Итого	5550	за 2023г.	691 169	2 910 500	-	-	(878 149)	-	-	X	X	896
	5570	за 2022г.	779 581	1 552 413	-	-	(1 640 823)	-	-	-	-	1 220 612
					-	-		-	-	-	-	691 169

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 Какуний Евгений Иванович

(подпись)

12 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	290 466	332 675
Расходы на оплату труда	5620	28 504	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	11 602	10 402
Прочие затраты	5650	36 345	40 812
Итого по элементам	5660	366 917	383 889
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 800	-
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	368 717	383 889

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

Руководитель Иванович
(подпись)
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 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	-	-	-	-	-

Руководитель Кахуний Евгений Иванович

(подпись)
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего в том числе:	5800	401 177	66 005	181 167
Выданные - всего в том числе:	5801 5810 5811	- 59 132 -	- 29 528 -	- 29 528 -

Руководитель  **Какунин Евгений Иванович**
(подпись)

(расшифровка подписи)

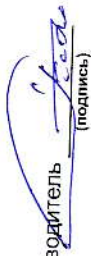
12 марта 2024 г.



9. Государственная помощь

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

Руководитель



(подпись)

Какунин Евгений Иванович

(расшифровка подписи)



12 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

(текстовая часть)

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «Воронежское монтажное управление-2», сокращенное наименование - ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВМУ-2».

Общество образовано в 2015 году. Основным видом деятельности ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВМУ-2» является деятельность по продаже жилой недвижимости, оставшейся в распоряжении предприятия, после сдачи дома код 68.10 «Покупка и продажа собственного недвижимого имущества» по ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ВМУ-2» так же осуществляет деятельность в качестве застройщика и привлекает денежные средства участников долевого строительства многоквартирных домов согласно Федеральному закону от 30.12.2004 № 214-ФЗ.)

Общество зарегистрировано по адресу РФ, г.Воронеж, ул.Витрука, д.15.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Какунин Евгений Иванович (согласно протокола внеочередного общего собрания участников от 27.11.2023 года) полномочия генерального директора продлены еще на пять лет согласно Устава).

Уставный капитал общества составляет 150 000 000 руб., количество участников – юридических лиц – 1(ООО «СеверТорг» ИНН 3662149061) с долей участия 98,86%, физических лиц – 1- (Ходырев Юрий Федорович) с долей участия 1,14%.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год общество применяло ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. № 204н, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина РФ от 16 октября 2018 г. № 208н. ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный приказом Минфина РФ от 16.04.2021 № 62н. Учетной политикой общества предусмотрен альтернативный порядок перехода на применение ФСБУ 6/2020, перспективный – на применение ФСБУ 26/2020, и о неприменении ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекло до 31.12.2022 года, а также к объектам учета, не классифицированным как объекты учета аренды.

Бухгалтерский учет организован с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия. Общество использует рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н.

Основными положениями учетной политики установлены порядок учета основных средств, материально-производственных запасов, финансовых вложений, доходов, расходов и прочих активов и обязательств.

Основными средствами признаны объекты со стоимостью, превышающей 100 000 руб., срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности, мощности, нормативных и других

ограничений эксплуатации (ожидаемого физического износа). После признания объект ОС оценивается по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств производится линейным способом.

Оценка МПЗ производится по стоимости приобретения.

Финансовые вложения составили 44272124 рубля 92 коп. в виде взноса в простое товарищество. Вложения в акции и уставные капиталы других организаций, предоставленные займы отсутствуют.

Средства, получаемые в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» учитываются в качестве источников целевого финансирования. Информация об использовании средств целевого финансирования формируется на счетах учета затрат на строительство указанных объектов.

Финансовый результат деятельности застройщика при исполнении договоров долевого участия в строительстве учитывается в качестве прочих доходов организации и определяется как разность между средствами целевого финансирования и фактическими затратами общества на строительство.

Финансовый результат определяется методом начисления как разница между начисленными доходами и признанными расходами за отчетный период.

Общество является арендатором основных средств, и применяет упрощенный порядок признания и оценки ППА и обязательств по аренде и отражает на забалансовом счете 001 стоимость арендованного помещения в сумме 1000 000 руб..

Общество является арендодателем и признает доходы от аренды в составе доходов от обычных видов деятельности.

Выручка от основной деятельности 389 260 тыс.руб.(в т.ч. продажа квартир 363 286) при себестоимости 311 513 тыс.руб.

Выручка предыдущего периода 467 438 тыс.руб.(в т.ч. продажа квартир 433 632 при себестоимости 383 889 тыс.руб.

Управленческие расходы составили 57 204 тыс.руб. (61 749 в 2022 году).

Прочие доходы составили 54 676 тыс. руб. (46 038 тыс. руб. в 2022 году), прочие расходы составили 11 645 тыс. руб. (1 339 тыс. руб. в 2022 году).

Показатели отчетного года изменились по сравнению с показателями предыдущего периода за счет минимизации расходов и экономической ситуации в целом в регионе.

Обществом получены проценты по финансовым вложениям 374 тыс.руб. и уплачены проценты по кредитному договору в сумме 3 710 тыс.руб.

В 2023 году расходы на оплату труда и страховые взносы составили 28 504 тыс. руб. Оплата труда осуществляется согласно существующему Положению об оплате труда и премировании. Среднесписочная численность персонала общества за 2023 год составила 29 человек (2022 год- 32 человека).

Резерв на оплату отпусков работникам использован обществом в полном объеме. Резерв расходов на исполнение гарантийных обязательств не формируется.

Связанными сторонами являются акционеры (участники) и единоличный исполнительный орган (генеральный директор, директор или управляющая компания).

Связанными сторонами являются:

- участник, с долей в УК 98,86% - ООО «СеверТорг», ИНН 3662149061

- участник, с долей в УК 1,14% - Ходырев Юрий Федорович,

- единоличный исполнительный орган - генеральный директор – Какунин Евгений Иванович, ИНН 362502104980.

Со связанными сторонами в отчетном периоде проводились операции по осуществлению расчетов по заключенному трудовому контракту, которые отражены в составе управленческих расходов общества.

В отчетном периоде участникам дивиденды не выплачивались.

Операции по продаже и приобретению товаров, работ, услуг со связанными сторонами не производились.

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам не проводились.

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам, а также проценты по депозитам и проценты за пользование денежными средствами связанными сторонами не осуществлялось.

Более подробная информация о связанных сторонах не раскрывается в соответствии с пунктом 16 ПБУ 1/2008 «Информация о связанных сторонах».

Информация о финансовых вложениях в связанные стороны представлена в пункте 3 Финансовые вложения раздела 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об оценочных обязательствах и их обеспечении содержится в разделах 7 и 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В качестве полученных обеспечений обязательств, учитываемых на забалансовом счете 008, учтены в частности: полученное в залог имущество; полученные суммы задатков; полученные поручительства третьих лиц (за исключением поручительства третьих лиц по обязательствам самого общества); удерживаемое имущество должника; полученная независимая гарантия (в том числе банковская); аккредитив, открытый на имя организации третьим лицом; денежные средства на счетах эскроу, предназначенные для передачи застройщику (бенефициару).

По состоянию на 31.12.2023 обществом поручительства не выдавались. Сумма денежных средств на счетах эскроу на 31.12.2023г. составила 401 177 тыс.руб.

Обеспечения обязательств выданные организацией и учтенные на забалансовом счете 009 по состоянию на 31.12.2023 составили 59 132 тыс. руб., в том числе: предоставленные залогов и поручительства 59 132 тыс руб.

Обязательства и поручения за третьих лиц не выдавались.

Условные обязательства и условные активы в отчетном периоде не имели места. Основания для отражения в учете оценочных обязательств в соответствии ПБУ 8/2010 в отчетном периоде отсутствовали.

Прекращенных операций, целевого финансирования, бюджетного финансирования, безвозмездно полученного имущества у общества в 2023 году не было.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и, соответственно, их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Стоимость чистых активов на 31.12.2023 составила 533 673 тыс. руб., что выше относительно аналогичного показателя предыдущего отчетного года (466 140 тыс. руб.). Увеличение показателя произошло за счет чистой прибыли за 2023 год на сумму 46 748 тыс.руб. и увеличения добавочного капитала на сумму 20 785 тыс.руб.

Общество для третьих лиц публикует информацию на своем сайте <https://наш.дом.рф>.

Обстоятельства, подлежащие обязательному раскрытию перед третьими лицами, доводятся обществом до их сведения публикациями на сайте <https://fedresurs.ru>.

События, существенно изменяющие финансовое положение общества, которые способны повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2023 отсутствуют.

Правовая, налоговая и нормативная системы подвержены часто вносимым изменениям, допуская возможность разных толкований. Хозяйственная практика свидетельствует о том, что налоговые органы могут интерпретировать законодательство, и, возможно, оспаривать операции и результаты деятельности, которые ранее не

оспаривались, имеется риск доначисления налогов, пени и штрафов.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства общества могут отличаться от фактических результатов.

По мнению руководства общества, по состоянию на 31.12.2023 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

В 2023 году общество осуществляло хозяйственную деятельность в сложных условиях. Руководство общества принимало все необходимые меры для обеспечения устойчивости его деятельности.

Общество не предполагает прекращения деятельности и планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение последующего времени.

Генеральный директор

«12» марта 2024



Handwritten signature of E.I. Kakinin

Какунин Е.И.

В настоящем заключении прошито, пронумеровано и скреплено
печатью «Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ И ПРАВО»
32 (тридцать два) листа

Н.П. Чернышова

Чернышова Н.П.

