

№ 22

"11" марта 2024 г.

И. Д.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

**Общества с ограниченной
ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК
«КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5»**

за 2023 год

(период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.)



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику ООО «СЗ «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5» (ОГРН 1149204069520) - далее Аудируемое лицо, 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 в табличном и текстовом виде, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СЗ «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на раздел «Общие сведения» письменных пояснений, а именно: по решению единственного участника ООО «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5» № 21 от 22.05.2023 г наименование Общества изменено на Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5» (сокращенное наименование ООО «СЗ «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5»), о чем внесена запись в ЕГРЮЛ от 29.05.2023 г за ОГРН № 1149204069520.

Общество продолжает нести свои права и обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2022г. Аудируемого лица не были проаудированы. Однако, Аудитор получил достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность за текущий период.

Ответственность Руководства и Участника 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.

Участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Аудируемого лица.

Ответственность Аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск 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 Участником Аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Владимир Иванович Волобуев,
Директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606048268)



Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ГЛОБУС-АУДИТ»,
295013, Республика Крым, г. Симферополь, улица Дмитрия Ульянова, 1 А,
ОРНЗ 11606049268

« 11 » июль 2024 года

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19	19	19
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 866)	(1 488)	(81)
	Итого по разделу III	1300	(4 847)	(1 469)	(62)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.9.1	Заемные средства	1410	40 607	6 830	1 004
	в том числе:				
	-Долгосрочные займы, обязательства по ним	1411	12 217	6 830	-
	- Долгосрочные банковские кредиты, обязательства по ним	1412	28 390	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2.9.2	Прочие обязательства	1450	70	-	-
	в том числе:				
		1451	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	40 677	6 830	1 004
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	1 015	-
2.10.1	Кредиторская задолженность	1520	45 604	39 338	37 714
	в том числе:				
	-прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1521	37 653	37 653	37 653
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3	-	-
2.10.2	Прочие обязательства	1550	61 888	-	-
	в том числе:				
	- обязательства перед участниками долевого строительства всего	1551	61 882	-	-
	Итого по разделу V	1500	107 495	40 353	37 714
	БАЛАНС	1700	143 325	45 714	38 656


 Руководитель Леухин Олег Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик" КРЫМИНТЕРСЕРВИС - 5"	ИНН	00372204		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	9204508840		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
2.15	Коммерческие расходы	2210	(2 825)	-
2.15	Управленческие расходы	2220	(371)	(1 305)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 196)	(1 305)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
2.15	Проценты к уплате	2330	(122)	(41)
	Прочие доходы	2340	-	-
2.15	Прочие расходы	2350	(60)	(61)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 378)	(1 407)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
2.12	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 378)	(1 407)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик" КРЫМИНТЕРСЕРВИС - 5"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
по ОКПО	00372204		
ИНН	9204508840		
по ОКВЭД 2	41.20		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	19	-	-	-	(81)	(62)
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 407)	(1 407)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 407)	(1 407)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	19	-	-	-	(1 488)	(1 469)
<u>За 2023 г.</u>							
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 378)	(3 378)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 378)	(3 378)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	19	-	-	-	(4 866)	(4 847)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	(4 847)	(1 469)	(62)



Руководитель

Леухин Олег Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик" КРЫМИНТЕРСЕРВИС - 5"	ИНН	00372204		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	9204508840		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
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	(32 659)	(7 089)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32 192)	(6 070)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(23)
прочие платежи	4129	(438)	(996)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(32 659)	(7 089)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	32 640	6 800
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	32 640	6 800
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	32 640	6 800
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19)	(289)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	109	398
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	90	109
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Леухин Олег Владимирович

(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное первоначальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5" (далее - Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя 26 декабря 2014 г. как юридическое лицо на основании Решения № 7 собственника ЧП «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5» о приведении учредительных документов в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации от 16.12.2014 г.

Обществу выдано Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 26.12.2014 г., о чем в ЕГРЮЛ РФ внесена запись о регистрации юридического лица и присвоением ИНН – 9204508840 / КПП – 910201001.

С момента включения в Единый государственный реестр юридических лиц Российской Федерации Общество приобрело право юридического лица Российской Федерации.

По решению единственного участника ООО «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5» № 21 от 22.05.2023 г наименование Общества изменено на Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5" (сокращенное наименование ООО «СЗ «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5»), о чем внесена запись в ЕГРЮЛ от 29.05.2023 г за ОГРН № 1149204069520.

До 13.12.2023г. Общество состояло на учете в Управлении Федеральной налоговой службы по г.Севастополю (код 9200) по местонахождению: 299020, город Севастополь, вн.тер.г. Гагаринский муниципальный округ, улица Хрусталева, дом 84, помещение 17;

С 14.12.2023 по настоящее время Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Симферополю (код инспекции – 9102) по местонахождению: 295051, Республика Крым, г. Симферополь, б-р Ленина, д. 12, помещение. 206.

Общество продолжает нести свои права и обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество зарегистрировано по адресу: 295051, Республика Крым, г Симферополь, б-р Ленина, д. 12, помещение 206.

Уставный капитал Общества составляет 18510,00 руб.

Участниками общества являются:

Участник	31 декабря 2023г., %	31 декабря 2022г., %
Марущенко Александр Викторович	100	100
Итого:	100	100

Общество имеет следующие банковские счета:

- 40702810040030000967 в ПАО РНКБ БАНК;
- 40702810640030020965 в ПАО РНКБ БАНК.

Расчетный счет № 40702810301030000119 в АО «Генбанк» закрыт 18.08.2023 г.

Коды: ОКПО – 00372204, ОКВЭД – 41.20 Дополнительные коды ОКВЭД: 18.12; 42.11; 42.12; 42.13; 42.21; 42.22.1; 42.22.2; 42.91; 42.99; 43.11; 43.12.3; 43.13; 43.21; 43.22; 43.29; 43.31; 43.32; 43.33; 43.34; 43.39; 43.91; 43.99; 43.99.1; 43.99.7; 46.13; 46.63; 47.52; 47.52.7; 52.29; 58.11.1; 58.19; 63.11; 63.11.1; 68.10; 68.10.1; 68.20; 68.31; 68.31.1; 68.31.2; 68.31.3; 68.31.4; 68.31.5; 68.32; 70.22; 71.1; 71.12.5; 71.12.6; 73.11; 73.20; 74.30; 77.32; 82.19; 82.99.

Общество имеет разрешение на реконструкцию объекта капитального строительства: «Многофункциональный комплекс по ул. Астана Кесаева, 3-Б, г. Севастополь» от 17.05.2023 г. № 91-02-1036-2023.

Лицензируемые виды деятельности Общество в отчетном периоде не осуществляло.

Предметом деятельности Общества являются;

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- Строительство железных дорог и метро;
- Строительство мостов и тоннелей;
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- Строительство междугородних линий электропередачи и связи;
- Строительство местных линий электропередачи и связи;
- Строительство водных сооружений;
- Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;
- Разборка и снос зданий;
- Производство земляных работ;
- Разведочное бурение;
- Производство электромонтажных работ;
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- Производство прочих строительно-монтажных работ;
- Производство штукатурных работ;
- Производство столярных и плотничных работ;
- Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен;
- Производство малярных и стекольных работ;
- Производство прочих отделочных и завершающих работ;
- Производство кровельных работ;
- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами;
- Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства;
- Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах;
- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- Издание книг, брошюр, рекламных буклетов и аналогичных изданий;
- Виды издательской деятельности прочие;

- Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях;
- Деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, мониторинга состояния окружающей среды, ее загрязнения;
- Деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции;
- Деятельность рекламных агентств;
- Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;
- Деятельность по письменному и устному переводу;
- Аренда и лизинг строительных машин и оборудования;
- Деятельность по фотокопированию и подготовке документов и прочая специализированная вспомогательная деятельность по обеспечению деятельности офиса;
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Высшим органом управления Общества является Собрание Участников.

Учредителем Общества является физическое лицо.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Директором.

Бухгалтерский учет ведет ИП Кабанова Н.С. согласно Договора на оказание бухгалтерских услуг №010723-К2 от 01.07.2023 г.

Аудит в Обществе осуществляет ООО Аудиторская Фирма «ГЛОБУС-АУДИТ» (сведения внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций – членов СРО НП «ААС» от 07.10.2016г., присвоен основной регистрационный номер 11606049268).

II. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1. Основа подготовки

Настоящая отчетность подписана 13.02.2024г.

Концептуальной основой бухгалтерской отчетности приняты российские правила составления.

Согласно приказу № 11/01/1-24 от 11.01.2024г. была проведена инвентаризация.

Информация о проведении инвентаризации приведена в таблице:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	примечания
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2023 г.	
Запасы, в т.ч.:		
- капитальные вложения в незавершенное строительство	31.12.2023 г.	

Основные средства, в т.ч.:		Приказ №11/01/1-24 от 11.01.2024г.
- арендованные	31.12.2023 г.	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023 г.	
Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	31.12.2023 г.	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2023 г.	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	31.12.2023 г.	
Собственный капитал	31.12.2023 г.	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	31.12.2023 г.	
Расчеты по аренде	31.12.2023 г.	
Расходы будущих периодов	31.12.2023 г.	
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	31.12.2023 г.	

Результаты инвентаризации, следующие:

- разницы между учетными и фактическими данными не обнаружены.

Результаты инвентаризации рассмотрены инвентаризационной комиссией (протокол №1 от 25.01.2024г.).

2.2. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета», утвержденной Директором № 30/12/1-22 от 30.12.2022 г.

Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности оценены в отчетности в денежном выражении. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях. Активов и обязательств в иностранных валютах нет.

В 2023 году хозяйственные операции оформлялись на первичных документах, составленных на унифицированных формах, а при их отсутствии – на самостоятельно разработанных формах первичных учетных документов, порядок проведения инвентаризации имущества не изменялся. Учетная политика ведения бухгалтерского учета согласно российским правилам учета, утверждена Приказом №30/12/1-22 от 30.12.2022 г.

В учетную политику на 2023 год, после принятия к исполнению, изменения не вносились.

Неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности (далее - ошибка) признаётся существенным для общества, если величина ошибки приводит к искажению любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности не менее чем на 5 процентов от валюты баланса, независимо от причины ошибки и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель отчетности признается существенным и отражается

обособленно, если его значение составляет более 15% от итога данных по соответствующей строке баланса.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023г., отчета о финансовых результатах за 2023г., приложений к балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г. (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и Пояснений в табличном и текстовом виде за 2023г.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных и долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2023г. нематериальные активы в учете не числятся.

2.4. Основные средства

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество классифицирует основные средства по следующим видам и группам:

- Недвижимость, которая используется в производственной деятельности;
- Инвестиционная недвижимость;
- Машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- ППА.

Объекты основных средств по группам «недвижимость», «оборудование» и «транспорт» оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020.

Общество применяет ФСБУ 6/2020 в полном объеме, за исключением пункта 7 ФСБУ 6/2020. В качестве арендодателя Общество отражает предмет аренды как инвестиционную недвижимость на счете 01 «Основные средства» или 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Общество учитывает инвестиционную недвижимость по первоначальной стоимости, на основании пункта 21 ФСБУ 6/2020.

Амортизация основных средств исчисляется исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г № 1. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при получении имущества в аренду:

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

(Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Расшифровка основных средств к строке 1150 «Основные средства»:

Код строки	Наименование показателя	тыс. руб.					
		Остаток на 31.12.2023			Остаток на 31.12.2022		
		Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная (балансовая) стоимость	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная (балансовая) стоимость
1150	Основные средства, в том числе:	82	9	73	42 642	-	-
1151	Арендованное имущество (ППА) :	82	9	73	-	-	-
	Земельный участок кадастровый номер 91:02:001013:4063	82	9	73	-	-	-
1152	Капитальные вложения в незавершенное производство	-	-	-	42 642		

В отчетном периоде капитальные вложения в незавершенное производство, отраженные в 2022 году по строке 1152 в сумме 42 642 тыс.руб. перенесены в состав запасов и отражены по строке 1211 капитальные вложения в незавершенное производство.

Основные средства, полученные Обществом во временное пользование, не признаваемые правом пользования активом, в рамках договоров аренды, отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства»:

Код строки	Наименование показателя	Тыс.руб.	
		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
5283	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом: часть нежилого помещения № 206, находящегося по адресу г. Симферополь, б-р Ленина, д.12	-	139

2.5. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. №180н. Общество применяет ФСБУ 5/2019 с 01 января 2021 года

перспективно, согл. п.47 данного Стандарта. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится Обществом по себестоимости первых во времени приобретения запасов (метод ФИФО).

Единицей бухгалтерского учета запасов признается номенклатурный номер.

ООО «СЗ "КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5" является специализированным застройщиком и осуществляет строительство многоквартирных жилых домов, согласно Федеральному закону от 30.12.2004г. № 214-ФЗ. Многоквартирные жилые дома изначально Общество возводит не для использования в своей хозяйственной деятельности, а для получения экономических выгод в будущем.

По строке 1210 Бухгалтерского баланса, отражаются запасы Общества, учитываемые на субсчете 20.01 «Основное производство». При производстве продукции незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции (работ, услуг). К таким затратам относятся:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация ОС;
- прочие затраты.

В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются:

- управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;
- расходы на рекламу и продвижение продукции;
- затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса;

возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями; связанные с обесценением других активов; связанные с расходами на хранение; иные затраты.

Общество учитывает затраты в незавершенном производстве по номенклатурным группам, которые соответствуют объектам строительства.

При отпуске запасов в производство и другом выбытии используется метод ФИФО.

Резерв под обесценение запасов создается по отдельным группам (видам) аналогичных или связанных запасов.

Общество создаёт резерв под обесценение в случае заключения договора на продажу товаров или готовой продукции по цене ниже их балансовой стоимости, выручка по которому ещё не признана. Резерв создаётся на разницу в размере превышения фактической себестоимости запасов и ценой их продажи (Рекомендации Фонда «НРБУ «БМЦ» Р-19/2011-КлР).

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов. (п. 31 ФСБУ 5/2019).

Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода (пункт 30 ФСБУ 5/2019, пункт 4 ПБУ 21/2008, пункт 7 ПБУ 9/99).

Общество не проверяет на обесценивание незавершенное производство в части продукции, по которой уже заключен основной или предварительный договор с покупателем (заказчиком).

Расшифровка к строке 1210 «Запасы»:

					тыс. руб.
Код строки	Наименование показателя	Остаток на начало отчетного года	Поступление в отчетном периоде	Списание в отчетном периоде	Остаток на конец отчетного года
1210	Запасы	-	74643	-	74643
1211	В том числе: капитальные вложения в незавершенное строительство	-	74643	-	74643

Резерв под обесценение МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

Материально - производственные запасы, принадлежащие Обществу и по состоянию на 31.12.2023 г.:

- находящиеся в пути отсутствуют.
- переданные на хранение отсутствуют.
- переданные под залог отсутствуют.

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В бухгалтерском балансе информация об имеющихся у Общества денежных средствах в российской валюте, а также о денежных эквивалентах отражена по строке 1250.

Расшифровка к строке баланса 1250:

п/п	Номер счета	На начало отчетного периода, тыс.руб	На конец отчетного периода, тыс.руб.
1	40702810301030000119 в АО «Генбанк»	1	-
2	40702810040030000967 в ПАО РНКБ БАНК	108	90
3	40702810640030020965 в ПАО РНКБ БАНК	-	-
	Всего:	109	90

В Обществе за период 2023 года не было операций по движению денежных средств в кассе, т.е. счет 50 «Касса» не использовался.

Денежных средств в иностранной валюте, денежных эквивалентов, наличных денежных средств в кассе, депозитных вкладов, ценных бумаг Общество не имеет.

2.7. Расходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2023 года в строке 1260 «Прочие внеоборотные активы»: отражены расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, Общество разграничивает на активы и расходы, с целью списания таких затрат на расходы, по назначению, равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расшифровка к строке баланса 1260:

				тыс. руб.
Код строки	Наименование показателя	Остаток на начало отчетного периода	Остаток на конец отчетного периода	
1260	Прочие оборотные активы, в том числе:	2	2	
	Права использования "СБИС ЭО-Базовый, УСНО/ЕНВД" 23/24 г	-	2	

Права использования "СБИС ЭО-Базовый, УСНО/ЕНВД" 22/23 г	2	-
--	---	---

2.8. Дебиторская задолженность

При осуществлении деятельности, предусмотренной Уставом Общества, учет расчетов за оказанные услуги, проданные товары, реализованную продукцию, а также расчеты по арендной плате за предоставленное в аренду имущество ведется в разрезе физических и юридических лиц на основании договоров на оказание платных услуг и других договоров, заключенных в соответствии с Гражданским кодексом РФ.

В Бухгалтерской отчетности расчеты с покупателями и заказчиками отражаются в активе формы «Бухгалтерский баланс» развернуто путем суммирования задолженностей по каждому числящемуся обязательству в отношении каждого покупателя, заказчика, арендатора по статьям дебиторской задолженности.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок).

Общество создает резервы сомнительных долгов. В целях формирования резервов на конец каждого полугодия определяется размер сомнительной дебиторской задолженности.

При этом сомнительной задолженностью признается дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами или иными документами, устанавливающими или изменяющими срок погашения задолженности, а также дебиторская задолженность, срок погашения которой еще не наступил, но есть основания полагать, что она не будет погашена в срок. Основания полагать, что задолженность не будет погашена в срок, установленный договором, возникают у Общества только при наличии документального подтверждения инициированной в отношении дебитора процедуры ликвидации, банкротства, конкурсного производства.

Задолженность покупателей и заказчиков складывается из текущих долгов.

Текущие долги образуются из-за исполнения коммерческой политики Общества, на основании которой отгрузка товаров, работ, услуг основным контрагентам осуществляется с отсрочкой платежа, согласно заключенным договорам. Задолженность, не погашенная в сроки, у Общества отсутствует.

Информация о дебиторской задолженности отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

Расшифровка к строке баланса 1230:

Основной состав дебиторов по состоянию на 31.12.2023 г.:

тыс. руб.

Показатели	Задолженность на 31.12.2023 г.	В т.ч. просроченная
Дебиторская задолженность всего :	68517	-
- задолженность участников долевого строительства	61882	-
- расчеты по авансам выданным	6378	-
Прочие дебиторы	257	

Показатели	Задолженность на 31.12.2023 г.	В т.ч. просроченная
Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	0	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т. ч.:	68517	
- задолженность участников долевого строительства	61882	

- ООО Ресурс	2253	-
- ООО Севастопольэнерго	4121	
Прочие дебиторы	261	
Итого дебиторская задолженность:	68517	

2.9. Долгосрочные обязательства

2.9.1. Заемные средства

Информация о долгосрочных кредитах и займах, привлеченных организацией, отражена в составе долгосрочных обязательств по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса.

Расшифровка к строке баланса 1410:

Код строки	Показатели	Задолженность на 31.12.2023	Срок погашения	Задолженность на 31.12.2022
1410	Заемные средства, в том числе:	40607		6830
1411	- займы и обязательства по ним	12217	31.12.2026	6830
1412	- кредит в банке и обязательства по нему	28390	30.09.2025	-

тыс. руб.

Основной состав кредиторов по долгосрочным заемным средствам:

тыс. руб.

Кредиты или займы	С-до заемных средств на 31.12.2023г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
<i>ПАО РНКБ БАНК</i>				
Кредитный договор (невозобновляемая кредитная линия) №88/23-НКЛ от 30.08.2023 г	28390	До 9,5 %	30.09.2025	Отражены ниже под таблицей согласно договорам залога и поручительства
<i>ООО «СЕВАГРОТРАНС»</i>	12050			
Договор займа №03092021-СК-5 от 03.09.2021	100	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №03112022-СК-5 от 03.11.2022	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №07092023-СК-5 от 12.09.2023	350	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №10102022-СК-5 от 10.10.2022	300	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №12092022-СК-5 от 12.09.2022	900	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №14062023-СК-5 от 14.06.2023	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №15092022-СК-5 от 15.09.2022	300	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №16082021-СК-5 от 16.08.2021	500	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №18052021-СК-5 от 18.05.2021	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа №21032023-СК-5 от 21.03.2023	350	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 05042022-СК-5 от 05.04.2022	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 10032023-	100	0,003% в день	31.12.2026	

СК-5 от 10.03.2023				
Договор займа № 10062022-СК-5 от 10.06.2022	700	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 10082022-СК-5 от 10.08.2022	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 10082023-СК-5 от 10.08.2023	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 16012023-СК-5 от 16.01.2023	1400	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 16022023-СК-5 от 16.02.2023	350	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 21112022-СК-5 от 21.11.2022	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 22072022-СК-5 от 22.07.2022	400	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 24032022-СК-5 от 24.03.2022	300	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 24042023-СК-5 от 24.04.2023	400	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 25052022-СК-5 от 25.05.2022	600	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 26012023-СК-5 от 26.01.2023	700	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 26042022-СК-5 от 26.04.2022	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 26122022-СК-5 от 26.12.2022	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 30082022-СК-5 от 30.08.2022	2000	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 31072023-СК-5 от 31.07.2023	100	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 31082022-СК-5 от 31.08.2022	100	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 07102021-СК-5 от 07.10.2021	200	0,003% в день	31.12.2026	
Договор займа № 14042023-СК-5 от 14.04.2023	100	0,003% в день	31.12.2026	
Проценты по займам	167			
Проценты по кредиту	-			
Итого: (стр.1410)	40607			

Задолженность перед ПАО РНКБ БАНК возникла по кредитному договору (невозобновляемая кредитная линия) №88/23-НКЛ от 30.08.2023 г.

Обеспечением обязательств по договору являются:

- 1) ипотека по Договору об ипотеке (залоге недвижимости) № 707-88/23-НКЛ от 13.09.2023 г. следующих объектов недвижимости:
 - объект незавершенного строительства кадастровый номер 91:02:001013:8232, расположенный по адресу: г. Севастополь, ул. Астана Кесаева, 3-Б;
 - право аренды земельного участка кадастровый номер 91:02:001013:4063, расположенный по адресу: г. Севастополь, ул. Астана Кесаева, 3-Б;
- 2) залог доли в уставном капитале Общества согласно Договору залога доли в уставном капитале № 692-88/23-НКЛ от 11.09.2023 г.;
- 3) залог прав по Договору банковского счета (залоговый счет) по Договору залога прав по Договору банковского счета (залоговый счет) № 652-88/23-НКЛ от 30.08.2023г.;

- 4) залог имущественных прав по Договору генерального подряда согласно Договору залога имущественных прав № 740-88/23-НКЛ от 20.09.2023 г;
- 5) поручительство юридического лица ООО «Ресурс» (ИНН 9102289483) по Договору поручительства № 660-88/23-НКЛ от 06.09.2023 г;
- 6) поручительство юридического лица ООО «Мастер-плюс» (ИНН 9201526390) по Договору поручительства № 928-88/23-НКЛ от 14.11.2023 г;
- 7) поручительство физического лица Небесный Сергей Валериевич (ИНН 910909803503) по договору поручительства № 653-88/23-НКЛ от 30.08.2023г.

Заемщик уплачивает проценты за пользование кредитом по плавающей процентной ставке, размер которой зависит от объема денежных средств Участников долевого строительства, размещенных на счетах ЭСКРОУ.

2.9.2. Прочие долгосрочные обязательства

В составе прочих долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса отражена информация о долгосрочной задолженности арендных обязательств возникающей в результате основной хозяйственной деятельности Общества.

Расшифровка к строке баланса 1450:

Наименование показателя	Код строки	Задолженность на 31.12.2023 г.	Задолженность на 31.12.2022 г.
Прочие обязательства	1450	70	-
в том числе:			
- арендные обязательства по аренде земельных участков, срок- более 12 месяцев		70	

2.10. Краткосрочные обязательства

2.10.1. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена информация о следующих видах краткосрочной кредиторской задолженности:

Расшифровка к строке баланса 1520:

Показатели	Задолженность на 31.12.2023г.	Задолженность на 31.12.2022 г.
Кредиторская задолженность	45604	39338
В том числе:		
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	37653	37653
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7950	1319
Прочая кредиторская задолженность	1	366

Основной состав кредиторов по состоянию на 31.12.2023 г.:

Показатели	Задолженность на 31.12.2023 г.	В т.ч. просроченная
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего, в т.ч.:	45604	-
ИП Брыжак А.А.	2960	

ИП Губанов А.И.	2909	-
ООО «Интер Строй»	1337	
ИП Заборский С.В.	37653	
Прочие кредиторы	745	

2.10.2. Прочие краткосрочные обязательства

В составе прочих краткосрочных обязательств по строке 1550 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса отражена информация о краткосрочной задолженности перед участниками долевого строительства, возникающей в результате основной хозяйственной деятельности Общества, которая подтверждается заключенными договорами долевого участия – дольщики с ООО «СЗ «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5».

тыс. руб.			
Наименование показателя	Код строки	Задолженность на 31.12.2023 г.	Задолженность на 31.12.2022 г.
Прочие обязательства	1550	61888	-
в том числе:			
-обязательства перед участниками долевого строительства	1551	61882	-
арендные обязательства по аренде земельных участком, срок - менее 12 месяцев		6	

2.11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал составляет 19 тыс. руб., что соответствует размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества. Вся доля в уставном капитале принадлежит единственному участнику Общества - Марушенко Александр Викторович.

Создание резервного фонда Уставом Общества не предусмотрено.

2.12. Чистая прибыль(убыток) отчетного периода.

В 2022 году Обществом получен убыток в размере 1407 тыс. руб., в 2023 году - в размере 3378 тыс. руб.

2.13. Стоимость чистых активов. Предположения относительно функционирования Общества в ближайшем будущем.

Стоимость чистых активов Общества на конец отчетного периода меньше размера Уставного капитала и составляет минус 4 847 тыс. руб.

Основным видом деятельности Общества является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика. В течение 2022 – 2023 гг. Общество не получало доходы от основной и прочей деятельности. Передача объектов недвижимости дольщикам предусмотрена в 2024 г., в связи с чем будет рассчитана экономия застройщика (вознаграждение), в результате чего будут увеличены чистые активы.

Согласно заключенных договоров участия в долевом строительстве доход Общества определяется после окончания строительства и ввода в эксплуатацию объекта строительства как разницы между суммой, полученной от участника долевого строительства и затратами на строительства объекта.

В соответствии с разрешением на реконструкцию объекта капитального строительства: «Многофункциональный комплекс по ул. Астана Кесаева, 3-Б, г. Севастополь» от 17.05.2023 г. № 91-02-1036-2023, выданного Департаментом архитектуры

и градостроительства г. Севастополя, завершение строящегося объекта запланировано во втором квартале 2024 г.

В течение 2022-2023 г. в отношении Российской Федерации рядом стран объявлены пакеты экономических санкций.

Рост геополитической напряженности с февраля 2022г. оказывает влияние на деятельность российских компаний из различных отраслей. Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения новых санкций.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно в ближайшем будущем.

2.14. Признание доходов

Выручка признается в бухгалтерском учете Общества при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или иного правового основания;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от оказания услуг застройщика по договорам долевого участия в строительстве, признается в составе доходов от обычных видов деятельности застройщика одновременно на дату передачи помещения участнику долевого строительства, согласно Акту приема-передачи помещения. Выручка от реализации нежилых помещений по договорам купли-продажи признается в составе доходов от обычных видов деятельности застройщика на дату акта приема-передачи объекта недвижимости.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг для целей бухгалтерского учета признаётся по мере отгрузки продукции (или оказания услуг) и предъявления заказчиком расчетных документов.

В составе прочих доходов Общества признаны прочие доходы, признаваемые таковыми в соответствии с положением ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Расшифровка к строкам Отчета о финансовых результатах 2110, 2340:

	За 2023 г.	За 2022 г.
Всего доходов, в т.ч.:	-	-
Выручка от реализации (2110)	-	-
Прочие доходы (2340)	-	-

тыс. руб.

2.15. Расходы

Бухгалтерский учет расходов, понесенных при осуществлении как некоммерческой, так и предпринимательской деятельности, ведется в Обществе в соответствии с

Положением по бухгалтерскому учету «Расходы предприятия» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 333н.

Отгруженные товары, сделанные работы, оказанные услуги, по которым признана выручка, отражаются в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

К прямым затратам относятся все работы на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объектов.

Расходы признаются по методу начисления, в том отчетном периоде в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества и (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Расходы на продажу (коммерческие расходы) и управленческие расходы, учитываемые по дебету счетов 44, 26, по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных, списываются непосредственно в дебет счетов 90.07 и 90.08 в полной сумме.

Расходы Общества, произведенные в отчетном году, отражены в строке 2210 «Коммерческие расходы», в строке 2220 «Управленческие расходы», в строке 2330 «Проценты к уплате», в строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка к строкам Отчета о финансовых результатах 2210, 2220, 2330, 2350:

	тыс. руб.	
	За аналогичный период прошлого года	За отчетный период
Себестоимость продаж	-	-
Коммерческие расходы (стр.2210):	-	(2825)
Расходы на рекламу	-	(2825)
Управленческие расходы (стр. 2220):	(1305)	(371)
Бухгалтерские услуги		(420)
Имущественные налоги		256
Оплата труда		(32)
Расходы на нотариальные, юридические, консультационные, прочие услуги		(111)
Аренда помещения, коммунальные услуги		(64)
Проценты к уплате (стр. 2330)	(41)	(122)
Прочие расходы (стр. 2350)	(61)	(60)

2.15. Расходы по налогу на прибыль.

Налоговая база по налогу по упрощенной системе налогообложения за 2023 отсутствует. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, равен 0 руб.

2.16. Система налогообложения.

Общество применяет упрощенную систему с объектом налогообложения «Доходы». Налог, уплачиваемый по упрощенной системе налогообложения исчисляется в соответствии с требованиями главы 26.2 НК РФ. Общество определяет доходы и расходы в налоговом учете кассовым методом.

По состоянию на 31 декабря 2023 года, интерпретация руководством Общества и принятие управленческих решений по вопросам налогового учета, применительно к операциям и деятельности Общества, соответствует действующему налоговому законодательству РФ.

2.17. Политика управления финансовыми рисками

Кредитный риск.

Наиболее крупный кредитный риск Общество получает по дебиторской задолженности. Общество заключает сделки исключительно с известными и финансово стабильными сторонами. Операции с новыми клиентами осуществляются на основе частичной или полной предварительной оплаты. Дебиторская задолженность подлежит постоянному мониторингу. При получении информации об изменениях платежеспособности покупателя в негативную сторону, возникшей, в связи с этим риск оценивается и принимается во внимание при начислении резерва сомнительных долгов. В связи с этим, руководство не считает, что у Общества возникает существенный риск убытков сверх уже сформированного резерва по снижению стоимости дебиторской задолженности.

Риск по финансовым обязательствам.

Общество анализирует сроки платежей, связанных с дебиторской задолженностью и другими финансовыми активами, а также прогнозные потоки денежных средств от операционной деятельности.

Информация относительно платежей по финансовым обязательствам Общества в разрезе сроков погашения представлена следующим образом:

Риск ликвидности.

Риск потери ликвидности представляет собой риск того, что Общество не сможет оплатить свои обязательства при наступлении срока их погашения.

Задачей Общества является поддержание баланса между непрерывным финансированием и гибкостью в использовании кредитных средств, предоставленных поставщиками и банками. Общество проводит анализ задолженности по срокам погашения и планирует свою ликвидность в зависимости от ожидаемого срока исполнения обязательств. В случае недостаточной ликвидности Общество может привлечь внешние источники финансирования.

Процентный риск.

Общество привлекает долгосрочные кредиты банков в национальной валюте. Кредитование является целевым и осуществляется в рамках проектного финансирования. Общество не имеет существенных активов, приносящих процентный доход.

2.18. Прекращаемая деятельность.

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности Общества не происходило.

2.19. Государственная помощь.

В отчетном периоде государственная помощь Обществу не оказывалась.

2.20. Обеспечение обязательств и платежей.

В отчетном периоде Общество получало и выдавало обеспечения обязательств и платежей, которые отражены на забалансовом учете. А именно:

- полученные – по обеспечению обязательств и платежей полученных. в рамках проектного финансирования на счета-эскроу, в сумме –57173 тыс. руб.

2.21. Отчетность по сегментам.

Общество не имеет сегментов и не составляет по ним отчетность. Использовать правила ПБУ 12/2010 для формирования бухгалтерской отчетности должны организации – эмитенты публично размещаемых ценных бумаг. Общество таковым не является.

2.22. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде чрезвычайные события не происходили.

2.23. Сведения об условных фактах хозяйственной деятельности и о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали бы или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые могли бы иметь место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствуют.

2.24. Связанные стороны

Общества и физические лица, перечисленные ниже, являются связанными (аффилированными) сторонами Общества на 31.12.2023 г.

Полный перечень связанных (аффилированных) сторон, включая зависимые Общества:

Наименование связанной (аффилированной) стороны (юридическое или физическое лицо)	Основание, по которому сторона признается связанной (аффилированной)	Виды операций в проверяемом периоде	Объем (тыс.руб) и виды операций в проверяемом периоде	Сумма по незавершенным операциям, тыс.руб./ срок завершения
Марущенко Александр Викторович	<i>Бенефициарный владелец</i>			
Леухин Олег Владимирович	<i>Директор</i>	<i>Оплата труда</i>	28,5	-
ООО «СЗ» Адмиральская лагуна» ОГРН 179204002207 (62,5 % участия) ООО «СЗ Интерстрой-Крым» ОГРН 1159102045420 (50,28% участия)	<i>Марущенко А.В. участник, владеющий существенной долей участия</i>			
<ul style="list-style-type: none"> • ООО «СЗ «ВАСКО Н» ОГРН 1199112012538 • ООО «СЗ «АВЕРС-РУ» ОГРН 1149102070435 • ООО «СЗ «Мастер-Универсал» ОГРН 1149204017918 • ООО «СЗ «Вишневы сад» ОГРН 1179102002518 • ООО «ИнтерСтрой» ОГРН 1169102075042 • ООО «СЗ «Адмиральская лагуна» ОГРН 1179204002207 • ООО «СЗ «ЖК на Фадеева» ОГРН 1189204008399 • ООО «СЗ «Гвардейское» ОГРН 1209100015080 	<i>Леухин Олег Владимирович является лицом, ответственным за ведение дел (управляющий-ИП; управляющий; генеральный директор)</i>			

<ul style="list-style-type: none"> • ООО «СЗ «Ривьера Евпатория» ОГРН 1189204008399 • ООО СЗ «Корабельный» ОГРН 1199204002140 • ООО «СЗ «ЖК Трубаченко» ОГРН 1199112016608 • ООО «СЗ «Орловский» ОГРН 1209100004871 • ООО «СЗ ЖК Прибрежный» ОГРН 1209100012109 • ООО «СЗ «Гагаринский» ОГРН 1209200002571 • ООО «СЗ «Керченское» ОГРН 1209100015123 ООО «СЗ «Парковые кварталы» ОГРН 1209100017059 • ООО «СЗ» Корабельный-2» ОГРН 1199112012450 • ООО «СЗ «Адлерский» ОГРН 1219200001074 • ООО «СЗ «Крымский» ОГРН 1219100014990 • ООО «СЗ «Мирный» ОГРН 1219100015353 • ООО «СЗ «Бахчисарайский» ОГРН 1219100015397 ООО «СЗ «Горки Парк» ОГРН 1219100015375 ООО «СЗ «Феодосийский» ОГРН 1219100011404 • ООО «СЗ «Промснабсервис» ОГРН 1149204038576 (полномочия с 07.10.2022) • ООО «СЗ «Южнобережный» ОГРН 1229100004099 (полномочия с 08.04.2022) • ООО «СЗ «Яхтенные марины Крыма» ОГРН 1229100009709 (полномочия с 25.07.2022) • ООО «СЗ «ЖК Южнобережный» ОГРН 1229100013284 (полномочия с 06.10.2022) ООО «СЗ «Севастопольский» ОГРН 1239100007365 ООО «СЗ «Сочинский рассвет» ОГРН 1239100014702 ООО «СЗ «Северное сияние» ОГРН 1239100007343 				
--	--	--	--	--

В течение 2023 года операции со связанными сторонами, за исключением оплаты труда директору Леухину Олеу Владимировичу, не осуществлялись. По состоянию на 31.12.2023 г. задолженность со связанными и аффилированными лицами отсутствует, резерв по сомнительным долгам не начислялся.

2.25. Вознаграждение управленческому персоналу Общества и суммы операций по ним.

тыс. руб.

Должность	Сумма начисленных вознаграждений			
	Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе оплата труда за отчетный период, включая премирование, начисленные налоги на оплату труда и иные обязательные платежи, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата медицинского обслуживания и прочие выплаты социального характера		Долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	
	2023 г.	2022 г.	2023 г.	2022 г.
Директор:		-	-	-
Оплата труда	21,8	-	-	-
Удержанные налоги и обязательные платежи	6,7	-	-	-

Директор
ООО «СЗ «КРЫМИНТЕРСЕРВИС-5»



О.В. Леухин

«13» февраля 2024г.

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

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

с.1

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

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

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



Руководитель Неухин Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

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.	-	-	82	-	-	(9)	-	-	-	82	(9)
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Земельные участки	5201	за 2023г.	-	-	82	-	-	(9)	-	-	-	82	(9)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	42 642	757	(43 399)	-	-
	5250	за 2022г.	38 254	4 388	-	-	42 642
в том числе:							
Многофункциональный комплекс г.Севастополь, Астана Кесаева, 3-Б	5241	за 2023г.	42 642	757	(43 399)	-	-
	5251	за 2022г.	38 254	4 388	-	-	42 642
	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	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	-	-

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	139	27 318	6 783
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Леухин Олег Владимирович

(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

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



Руководитель
(подпись)

Леухин Олег *ВЛАДИМИРОВИЧ*
(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		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.	-	-	-	74 643	-	-	-	-	X	74 643	-	74 643
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	74 643	-	-	-	-	-	74 643	-	74 643
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Леухин Олег *Владимирович*

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

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 долгосрочную 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.	2 961	-	88 849	-	(23 550)	-	-	-	-	257	68 517	-
	5530	за 2022г.	2	-	4 109	-	(1 168)	-	-	-	18	-	2 961	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 961	-	26 900	-	(23 483)	-	-	-	-	-	6 378	-
	5532	за 2022г.	-	-	4 084	-	(1 123)	-	-	-	-	-	2 961	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	67	-	(67)	-	-	-	-	257	257	-
	5533	за 2022г.	2	-	25	-	(45)	-	-	-	18	-	-	-
Расчеты с участниками долевого строительства	5514	за 2023г.	-	-	61 882	-	-	-	-	-	X	X	61 882	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 961	-	88 849	-	(23 550)	-	-	X	-	257	68 517	-
	5520	за 2022г.	2	-	4 109	-	(1 168)	-	-	X	18	-	2 961	-

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				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
										40 677	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	6 830	33 866	-	(13)	-	6	-	-	6 830
	5571	за 2022г.	1 004	6 841	-	(1 015)	-	-	-	-	28 390
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	28 390	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	12 217
займы	5553	за 2023г.	6 830	5 387	-	-	-	-	-	-	6 830
	5573	за 2022г.	1 004	6 841	-	(1 015)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2023г.	-	89	-	(13)	-	6	X	X	70
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	40 353	97 532	-	(30 142)	-	6	-	257	107 492
	5580	за 2022г.	37 714	6 700	-	(4 078)	-	-	18	-	40 354
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 375	35 393	-	(28 817)	-	-	-	-	7 951
	5581	за 2022г.	38	4 424	-	(3 106)	-	-	18	-	1 375
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	257	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	310	257	-	-	-	-	-	-	310
	5583	за 2022г.	23	1 260	-	(973)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 015	-	-	(1 015)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	1 015	-	-	-	-	-	-	1 015
прочая	5566	за 2023г.	37 653	-	-	-	-	-	-	-	37 653
	5586	за 2022г.	37 653	-	-	-	-	-	-	-	37 653
арендные обязательства	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	6	X	X	6
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Расчеты с участниками долевого строительства	5568	за 2023г.	-	61 882	-	-	-	-	X	X	61 882
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Итого	5550	за 2023г.	47 183	131 398	-	(30 155)	-	X	-	257	148 169
	5570	за 2022г.	38 718	13 541	-	(5 093)	-	X	18	-	47 184

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)



Леухин Олег Владимирович
(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	67	-
Расходы на оплату труда	5620	22	-
Отчисления на социальные нужды	5630	7	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3 100	1 305
Итого по элементам	5660	3 196	1 305
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 196	1 305

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



Руководитель
(подпись)

Леухин Олег *Владимирович*
(расшифровка подписи)

13 февраля 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	-	3	-	-	3

Руководитель

(подпись)

Леухин Олег Владимирович
(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	57 173	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

Леухин Олег Владимирович
(расшифровка подписи)

13 февраля 2024 г.

Прошито, пронумеровано
и скреплено оттиском печати
ООО АФ «Глобус-Аудит»
и подписью руководителя.

Всего 51

(интерсервис) страниц

Директор *В.И. Волобуев*



Отметка о получении:

Получено

Должность: _____

Ф.И.О. : _____

Дата: « _____ 20 _____ г.

Подпись: _____

