

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС""	по ОКПО	09597956		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7806480080		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	192029, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская застава, пр-кт Обуховской Обороны, д. 86, литера К, офис 212, помещ. 19Н				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	85 261	67 516	51 304
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	85 261	67 516	51 304
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	51 960	64 546	101 455
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 065	1 645	2 127
	Дебиторская задолженность	1230	171 912	226 949	187 951
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	20 750	20 200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	539	11 570	27 783
	Прочие оборотные активы	1260	-	864	803
	Итого по разделу II	1200	226 476	326 324	340 318
	БАЛАНС	1600	311 737	393 840	391 622

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	3 806
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	46 577	24 158	8 997
	Итого по разделу III	1300	46 587	24 168	12 813
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	155	2 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	620	3 119
	Итого по разделу IV	1400	155	2 620	3 119
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	154	154	154
	Кредиторская задолженность	1520	264 841	368 898	375 536
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	264 995	369 052	375 690
	БАЛАНС	1700	311 737	395 840	391 622



Руководитель

Маргарян Вардан Арутюни
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС""	по ОКПО	09597956		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7806480080		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	416 426	320 561
	Себестоимость продаж	2120	(369 712)	(284 287)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46 714	36 274
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(25 212)	(13 622)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 502	22 652
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 958	52 402
	Прочие расходы	2350	(5 051)	(60 860)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 409	14 194
	Налог на прибыль	2410	-	(2 839)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(4 482)	(2 839)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 409	11 355

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	22 409	11 355
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель (подпись)

Маргарян Вардан Арутюни
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
09597956		
7806480080		
41.20		
12300	16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС""

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

по

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКВЭД 2

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

по ОКOPФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	8 997	9 007
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 194	14 194
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	X
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	X
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	23 191	23 201
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 409	22 409
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 409	22 409
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	45 600	45 610

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	46 587	22 168	12 813



Руководитель Маргарян Вардан Арутюни
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС"" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 7806480080
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
09597956		
7806480080		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	532 699	287 764
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	532 102	277 027
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	597	10 737
Платежи - всего	4120	(545 230)	(255 723)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(517 584)	(243 934)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 760)	(2 372)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 509)	(767)
прочие платежи	4129	(22 377)	(8 650)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 531)	32 041
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 500	-
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	3 500	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 000)	(4 800)
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	(2 000)	(4 800)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 500	(4 800)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	2 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	2 000
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	-	(2 000)
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	-	(2 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(11 031)	27 241
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 570	542
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	539	27 783
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Маргарян Вардан Арутюни

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС""

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

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
09597956		
7806480080		
41.20		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Маргарян Вардан Арутюни
(расшифровка подписи)



1 апреля 2024 г.

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		выбыло					перевод из			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	226 949	-	271 290	-	-	(326 327)	-	-	-	-	-	-	-	171 912	-
	5530	за 2022г.	187 951	-	315 111	-	-	(276 113)	-	-	-	-	-	-	-	226 949	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	189 460	-	195 337	-	-	(291 392)	-	-	-	-	-	-	-	160 589	-
	5531	за 2022г.	146 052	-	285 408	-	-	(300 569)	-	-	-	-	-	-	-	199 149	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	27 144	-	64 684	-	-	(55 784)	-	-	-	-	-	-	-	6 044	-
	5532	за 2022г.	22 736	-	28 122	-	-	(37 012)	-	-	-	-	-	-	-	17 144	-
Прочая	5513	за 2023г.	10 345	-	11 269	-	-	(11 335)	-	-	-	-	-	-	-	5 279	-
	5533	за 2022г.	19 163	-	1 582	-	-	(10 089)	-	-	-	-	-	-	-	10 656	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	226 949	-	271 290	-	-	(326 327)	-	-	-	-	-	X	-	171 912	-
	5520	за 2022г.	187 951	-	315 111	-	-	(276 113)	-	-	-	-	-	X	-	226 949	-

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			списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	155	-	-	-	-	-	-	-	155
	5573	за 2022г.	155	2 000	-	(2 000)	-	-	-	-	155
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	368 898	192 836	-	(296 893)	-	-	-	-	264 841
	5580	за 2022г.	375 536	332 502	-	(339 140)	-	-	-	-	368 898
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	280 489	93 932	-	(157 583)	-	-	-	-	216 838
	5581	за 2022г.	330 226	174 841	-	(141 378)	-	-	-	-	363 689
авансы полученные	5562	за 2023г.	50 829	92 963	-	(100 526)	-	-	-	-	43 266
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	18 371	830	-	(19 201)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	31 349	330	-	(31 679)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	19 209	5 111	-	(19 583)	-	-	-	-	4 737
	5586	за 2022г.	13 961	5 615	-	(14 367)	-	-	-	-	5 209
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5560	за 2023г.	368 898	192 836	-	(296 893)	-	X	X	-	264 841
	5570	за 2022г.	375 536	332 502	-	(339 140)	-	X	X	-	368 898

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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 Маргарян Вардан Арутюни
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС»
ЗА 2023 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК» СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС»

Сокращенное наименование: ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС»

Общество с ограниченной ответственностью «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы России №15 по Санкт-Петербургу 15.06.2012 года за ОГРН 1127847326012.

Организационно-правовая форма собственности ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» - частная собственность, согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 и код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) - 16.

ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» зарегистрировано по адресу: 192029, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская застава, пр-кт Обуховской Обороны, д. 86, литера К, офис 212, помещ. 19Н.

Основными видами деятельности ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» являются оказание услуг - Строительство жилых и нежилых зданий. Дополнительными видами деятельности предприятия являются -разборка и снос зданий, производство прочих строительно-монтажных работ, деятельность автомобильного грузового автотранспорта.

ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» является застройщиком объекта «Строительство блокированных жилых домов, состоящих из нескольких автономных блоков» по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, Свердловское городское поселение, г.п им. Свердлова, микрорайон № 2, участок 29.

ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» имеет собственный автопарк, как приобретенного в условиях лизинга и привлеченного по договорам аренды, что позволяет предприятию оперативно осуществлять перемещение строительных, производственных ресурсов между подрядчиками и объектами строительства.

Численность работающих в ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» составила: за отчетный период 13 человек, за предыдущий отчетный период 12 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредители Общества:

- Маргарян Вардан Арутюни, доля владения составляет 100%;

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором – единоличным исполнительным органом Общества.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Общество ведет бухгалтерский учет по журнально-ордерной системе автоматизировано с применением программы бухгалтерского учета 1С версия 8.3.

1.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (погашения) и степени ликвидности:

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения" раздела "Внеоборотные активы";

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" либо "Денежные средства и денежные эквиваленты" раздела "Оборотные активы" в зависимости от степени их ликвидности.

1.2. Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при единовременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, и капитальные вложения в них отражаются по группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Отдельную группу основных средств образует инвестиционная недвижимость, которая вместе с капитальными вложениями в такую недвижимость отражается в бухгалтерском балансе по группе статей «Инвестиционная недвижимость».

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация проверяет основные средства и капитальные вложения в них на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей.

Таблица № 1

Элементы амортизации объектов основных средств

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Здания	31
Сооружения	10-11
Машины и оборудование	2-16
Офисное оборудование	2-6
Транспортные средства	4
Прочие	3-11

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости;
- основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования);
- используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объекты основных средств, которые законсервированы и не используются при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.

1.3. Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Организация ведет количественный учет для каждой единицы ТМЦ на складах, оценка себестоимости таких запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. (п. 30 ФСБУ 5/2019).

Списание в производство (эксплуатацию) специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания основных средств, и специальной одежды производится одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств, относится на расходы организации в момент передачи указанной тары в эксплуатацию

Оценка незавершенного производства и готовой продукции производится по фактической себестоимости.

1.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

1.5. Займы и кредиты

Организация учитывает полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа и кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности. При привлечении Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относится на прочие расходы по мере их начисления. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, определяемые в соответствии с п. 19 ПБУ 15/01 «Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию», включаются организацией в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Задолженность по начисленным процентам на отчетную дату отражается в составе краткосрочных кредитов и займов.

1.6. Оценочные обязательства и условные обязательства

1.6.1. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Механизм формирования резервов отпусков на принятых работников в течение текущего года предусматривает ежемесячное отчисление на счет 96 «Резервы предстоящих расходов» процента от фактически исчисленных сумм начислений (ФОТ и страховые взносы), входящих в базу для расчета по каждому сотруднику ($100\%/12 = 8,33\%$).

Резерв начисляется по дебету того затратного счета, на котором отражается начисленная заработная плата сотрудников.

При начислении отпускных, в документе «Отражение зарплаты в регламентированном учете» автоматически формируются проводки по дебету субсчета 96.01 «Резервы на отпуск».

1.6.2. Условные обязательства

Условные обязательства не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно

1.7. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;

- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенных капитальных вложений;
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;
- доходы и расходы от переоценки чистой инвестиции в аренду (для квалифицируемых в составе прочих доходов и расходов).

1.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

1.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

1.10. Выручка по договорам строительного подряда.

Признание выручки по Договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008.

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому Договору строительного подряда. В предусмотренных ПБУ 2/2008 случаях Договоры строительного подряда объединяются в один объект учета или из Договора строительного подряда выделяются несколько объектов учета.

Виды работ, выполняемые в отношении одного объекта строительства в соответствии с условиями Договора строительного подряда, в отдельные объекты бухгалтерского учета не выделяются.

Выручка по Договорам строительного подряда признается способом «по мере готовности» с использованием метода определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

Затраты Организации на устранение недостатков, выявленные до его приемки заказчиком, относятся на расходы по мере их возникновения.

1.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п. 9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

1.12. Договоры аренды

Организация осуществляет бухгалтерский учет объектов учета аренды в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

2. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

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

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

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

2.2. Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

Общество управляет ликвидностью за счет поддержания достаточного объема остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств.

Кроме того, Общество осуществляет постоянный комплекс процедур по анализу финансовых результатов своей деятельности, поддержанию нормативных значений финансовых

коэффициентов, характеризующих платежеспособность и ликвидность предприятия, что дает возможность оперативно выявлять недостатки в работе предприятия и принимать меры для их ликвидации.

2.3. Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

2.4. Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на репутацию в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

2.5. Мировые, страновые и региональные риски.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

2.5.1. Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

3.1. Нематериальные активы

Движение на счетах учета нематериальных активов в 2023 году отсутствовало. На начало и конец отчетного периода нематериальные активы у Общества, отсутствуют.

3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп приведена в разделе 2 «Основные средства» (подраздел 2.1 «Наличие и движение основных средств») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2023 года у Общества отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона основные средства.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют.

3.3. Вложения во внеоборотные активы

Затраты на строительство по договорам долевого участия учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По состоянию на 31.12.2023 года капитальные вложения в разрезе участников составляют:

Корпус 3 (Таунхаус)	312 068,75
Корпус 4 (Таунхаус)	25 195 769,55
Корпус 5 (Таунхаус)	25 195 769,55
Корпус 6 (Таунхаус)	25 630,00
Корпус 7 (Таунхаус)	25 630,00
Корпус 8 (Таунхаус)	25 630,00
Сети водоснабжения	2 950 870,83
Итого	53 731 368,68

3.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023 года в составе финансовые вложения отсутствуют.

3.5. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 11 570 230,00 руб. по состоянию на 31 декабря 2022г., 539 108,05 руб. по состоянию на 31 декабря 2023г., в кассе – 0 руб. по состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2023г.

Денежные средства участников долевого строительства на счетах эскроу не отражаются на счетах бухгалтерского учета и в балансе застройщика.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Таблица № 2

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	539	11 570
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	539	11 570
в том числе:		
Денежные средства	539	11570
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	0	0

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» (подраздел 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» (подраздел 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в бухгалтерском учете исходя из условий договоров на реализацию (приобретение) продукции, товаров, работ, услуг, имущественных прав, а также при получении (уплате) авансов по данным договорам.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

У Общества отсутствует сомнительная задолженность на 31.12.2023г. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.6. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы отсутствуют.

3.7. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов государственная помощь Обществу не предоставлялась.

3.8. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов целевое финансирование Обществу не предоставлялось.

3.9. Налоги и сборы

Таблица № 3

Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Начислено	Оплачено	Начислено	Оплачено
Всего налоги и сборы:	9 858	11 311	7 797	13 917
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	5 031	4 820	2 539	9 358
НДС	831	540	440	7 400
Налог на прибыль	672	793	426	126
НДФЛ	3 528	3 487	1 673	1 832
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	3 809	5 570	4 414	3 798
Налог на прибыль	3809	4 493	2 413	713
Налог на имущество	154	441	199	462
Транспортный налог	394	380	348	463
Земельный налог	313	256	1 454	2 160
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 018	921	844	761

3.10. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный период:

Таблица № 4

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, работ, услуг
Всего	416 426	(369 712)	320 561	(284 287)
в том числе				
СМР по договорам подряда	331 484	(292 264)	150 966	(137 275)
Транспортные услуги	84 942	(77 448)	79 779	(71 802)
Строительство МКЖД	-	-	89 816	(75 210)

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат представлены в таблице:

Таблица № 5

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	302 011	197 575
Расходы на оплату труда	3 295	2 730
Отчисления на социальные нужды	1 018	844
Амортизация	12 283	7 011
Прочие затраты	76 317	89 749
Итого по элементам затрат	394 924	297 909
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-]		
Итого расходы по обычным видам деятельности	394 924	297 909

3.11. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

3.12. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

3.13. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)

В деятельности Общества сегменты не выделяются. Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.14. Непрерывность деятельности

Общество подтверждает, что, исходя из нашего текущего понимания ситуации, обострение геополитической напряженности, ограничения, а также санкции, введенные со стороны иностранных государств, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Общество предполагает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в период, составляющий более 12 месяцев, начиная с отчетной даты, и не имеет намерений в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

3.15. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «СЗ»СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС», имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2023 год отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

15.04.2024г.



В.А. Маргарян

Л.А. Карпова