

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	15	2	2024
Организация	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601069724		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 628011, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра ао, город Ханты-Мансийск, Ханты-Мансийск г, Пушкина ул, дом 39, Подвал				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ГАРАНТ ООО				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7203428877		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1177232025838		

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	-	-	-
2.2	Основные средства	1150	15 122	-	179 763
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
5.1	Прочие внеоборотные активы	1190	13 748	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 870	-	179 763
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	12 756	114 622	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50	14 309	31 780
5.1	Дебиторская задолженность	1230	95 070	2 133	86 694
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	26 950	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	436	5 494	57
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	135 262	136 558	118 531
	БАЛАНС	1600	164 132	136 558	298 294

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	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	69 061	62 448	(215)
	Итого по разделу III	1300	69 071	62 458	(205)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	-	40 440	185 303
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	21 644	-	-
	Итого по разделу IV	1400	21 644	40 440	185 303
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	-	1 319	6 412
5.3	Кредиторская задолженность	1520	10 744	22 341	36 768
	Доходы будущих периодов	1530	43 500	-	70 016
7	Оценочные обязательства	1540	19 173	10 000	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	73 417	33 660	113 196
	БАЛАНС	1700	164 132	136 558	298 294

Руководитель

(подпись)

Балесный Василий
Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СИБИРСКИЙ КВАРТАЛ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
15	2	2024
8601069724		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	145 546	219 394
6	Себестоимость продаж	2120	(106 727)	(73 323)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	38 819	146 071
	Коммерческие расходы	2210	(9 918)	(31 644)
	Управленческие расходы	2220	(50)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	28 851	114 427
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 566	-
	Проценты к уплате	2330	(786)	(1 225)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(21 005)	(34 777)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 626	78 425
	Налог на прибыль	2410	(1 725)	(15 646)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 725)	(15 646)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(288)	(116)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 613	62 663

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	6 613	62 663
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель _____ **Балесный Василий Иванович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



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

Коды		
0710003		
2024	2	15
8601069724		
71.12.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СИБИРСКИЙ КВАРТАЛ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Балесный Василий
Иванович**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды	
0710004	
15	2024
8601069724	
71.12.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКФС / ОКФС
по ОКЕИ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СИБИРСКИЙ КВАРТАЛ"

Идентификационный номер налогоплательщика
Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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				(215)	(205)
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3210					62 663	62 663
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X		X		
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	62 663	62 663
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215				X		X
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X			
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	10	-	-	-	62 448	62 458
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	6 613	6 613
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 613	6 613
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 реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
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	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	69 061	69 071

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	112 571	62 458	69 811

Руководитель Балесный Василий Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



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

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СИБИРСКИЙ КВАРТАЛ"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
15	2	2024
8601069724		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	89 351	129 466
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	81 158	128 924
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	8 193	542
Платежи - всего	4120	(31 452)	(92 916)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 575)	(63 880)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 001)	(1 202)
налога на прибыль организаций	4124	(7 856)	(14 936)
прочие платежи	4129	-	(12 898)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	57 919	36 550
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 000	-
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	7 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(33 950)	-
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	(33 950)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(26 950)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	78 520
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	78 520
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	(36 027)	(109 634)
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	(36 027)	(109 634)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(36 027)	(31 114)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 058)	5 436
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 494	57
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	436	5 493
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Балесный Василий
Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



Расчет стоимости чистых активов

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
"СИБИРСКИЙ КВАРТАЛ"**
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	15 122	-	179 763
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	12 756	114 622	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50	14 309	31 780
Дебиторская задолженность*	1230	108 818	2 133	86 694
Финансовые вложения краткосрочные	1240	26 950	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	436	5 494	57
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	164 132	136 558	298 294
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	40 440	185 303
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1 319	6 412
Кредиторская задолженность	1520	32 388	22 341	36 768
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	19 173	10 000	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	51 561	74 100	228 483
Стоимость чистых активов	-	112 571	62 458	69 811

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Операции по приобретению нематериальных активов

Изменения за период	На конец периода
Затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и н

Наименование показателя	Код	Период	На н
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	
	5170	за 2022г.	
в том числе:			
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	
	5171	за 2022г.	
в том числе:	5180	за 2023г.	
	5190	за 2022г.	
	5181	за 2023г.	
	5191	за 2022г.	

Руководитель Балесный Василий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



18

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			убыток от обесценения	Переоценка	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	19 066	-	-	19 066	-	(3 945)	-
	5210	за 2022г.	1 540	-	-	(1 540)	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	5201	за 2023г.	-	-	19 066	-	-	-	-	(3 945)	-
	5211	за 2022г.	1 540	-	-	(1 540)	-	-	-	-	(3 945)
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.	-	19 066	(19 066)	-	
	5250	за 2022г.	178 224	78 582	(256 806)	-	
в том числе:							
Земельный участок ул.Объездная дом 1 пл.7 695 кв.м.	5241	за 2023г.	-	19 066	(19 066)	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель

(подпись)



Васильев Василий Иванович
(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:													
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г.	- - - -	- - - -	- - 33 950 -	- - 7 000 -	- - - -	- - - -	- - - -	- - 26 950 -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:													
Предоставленные займы	5306 5316	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	7 000 -	- -	- -	- -	- -	- -	26 950 -	- -
Финансовых вложений - Итого	5300 5310	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	33 950 -	7 000 -	- -	- -	- -	26 950 -	- -	26 950 -	- -

22

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

Балесный Василий

Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	114 622	-	114 622	16 308	(118 175)	-	X	12 756	-	12 756	
	5420	за 2022г.	-	-	-	220 852	(106 229)	-	X	114 622	-	114 622	
в том числе:	5401	за 2023г.	-	-	-	1 506	(1 506)	-	-	-	-	-	
	5421	за 2022г.	-	-	-	1 263	(1 263)	-	-	-	-	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2023г.	114 622	-	114 622	638	(106 750)	-	-	8 510	-	8 510	
	5422	за 2022г.	-	-	-	187 945	(73 323)	-	-	114 622	-	114 622	
Готовая продукция	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2023г.	-	-	-	4 246	-	-	-	4 246	-	4 246	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2023г.	-	-	-	9 918	(9 918)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	31 644	(31 644)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
Балесный Василий
Иванович

(подпись)
 (расшифровка подписи)

15 февраля 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			учтенная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат			восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	21 393 86 694	(19 260)	110 635 21 393	(2 133) (86 694)	-	-	-	-	-	-	129 895 21 393	(21 077) (19 260)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	21 365 70 016	(19 260)	107 694 21 365	(2 105) (70 016)	-	-	-	-	-	-	127 154 21 365	(21 077) (19 260)
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	27 16 678	-	7 27	(27) (16 678)	-	-	-	-	-	-	7 2 733	-
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	- -	-	2 733	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	21 393 86 694	(19 260)	110 635 21 393	(2 133) (86 694)	-	-	-	-	-	-	129 895 21 393	(21 077) (19 260)

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	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную 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	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	51 584	9 592	2 012	(41 544)	-	-	-	-	-	21 644	
в том числе:	5571	за 2022г.	185 303	78 520	-	(223 384)	-	-	-	-	-	40 440	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	182 692	29 320	-	(212 012)	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	40 440	-	-	(40 440)	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	2 611	49 200	-	(11 371)	-	-	-	-	-	40 440	
прочая (обязательства по аренде земли)	5554	за 2023г.	11 144	9 592	2 012	(1 105)	-	-	-	-	-	21 644	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	12 515	866	787	(3 423)	-	-	-	-	-	10 744	
в том числе:	5580	за 2022г.	43 180	15 501	9 386	(44 408)	-	-	-	-	-	23 659	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	10 231	866	-	(353)	-	-	-	-	-	10 745	
	5581	за 2022г.	28 162	10 231	-	(28 162)	-	-	-	-	-	10 231	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	965	-	-	(965)	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5583	за 2022г.	1	848	116	-	-	-	-	-	-	965	
займы	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	6 400	-	7 186	(13 585)	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565	за 2023г.	1 319	786	786	(2 105)	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	12	1 307	1 307	-	-	-	-	-	-	1 319	
	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	8 606	4 422	778	(2 662)	-	-	-	-	-	11 144	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5550	за 2023г.	64 099	10 458	2 799	(44 968)	-	-	X	X	-	32 388	
	5570	за 2022г.	228 483	94 021	9 386	(267 792)	-	-	X	X	-	64 099	

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  **Балесный Василий Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	106 727	104 827
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	9 968	140
Итого по элементам	5660	116 695	104 967
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	116 695	104 967

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

Руководитель _____
(подпись)

Балесный Василий
Иванович

(расшифровка подписи)

15 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	10 000	9 173	-	-	19 173
в том числе:						
Резерв на гарантийный ремонт	5701	10 000	9 173	-	-	19 173

Руководитель
**Балесный Василий
 Иванович**
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

15 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	41 306	-	55 866
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

15 февраля 2024 г.



Балесный Василий

Иванович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Балесный Василий
Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



**ООО Специализированный застройщик
«Сибирский квартал»**
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за 2023 год**

Наименование организации: ООО Специализированный застройщик «Сибирский квартал»
ОГРН 1208600004249, (далее – ООО СЗ «Сибирский квартал», - Общество)

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Общество с ограниченной ответственностью/ частная

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Отражение в отчетности стоимости имущества и обязательств произведено в валюте Российской Федерации (тысячах рублей);

Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 8601069724, КПП 860101001

Вид экономической деятельности: 71.12.2 «Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика»

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ):

адрес: дом 39, улица Пушкина, город Ханты-Мансийск, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра АО, 628011

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Руководителем организации (лицом, имеющим право без доверенности действовать от имени юридического лица) с 27 апреля 2019 г. является генеральный директор ООО «Квартал» Балесный Василий Иванович (ИНН: 860105508169) на основании:

Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного ООО «Квартал».

Главный бухгалтер ООО «Квартал»: Наумова Наталья Владимировна.

Среднегодовая численность работающих отчетные периоды за 2022 г. и за 2023 г. 0 человек.

Размер уставного капитала организации на 31.12.2022 г.: 10 тыс. руб., на 31.12.2023 г.: 10 тыс. руб.

Организация в отчетном периоде осуществляла такие виды деятельности как:

-строительство жилого комплекса;

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом №12 от 31.12.2021 года. Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения*:

• В отношении объектов основных средств принято, что сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Для отдельных объектов основных средств срок полезного использования определяется исходя из количества продукции (объема работ в натуральном выражении), которое организация ожидает получить от использования объекта основных средств.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств/Указанный способ применяется к следующим группам основных средств: здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100 000,00 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств не производится.

• Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально-производственных запасов осуществляется в следующем порядке: Если готовая продукция полностью направляется для использования в самой организации, то она на счет 43 «Готовая продукция» может не приходиться, а учитывается на счете 10 «Материалы» и других аналогичных счетах в зависимости от назначения этой продукции.

Материально-производственные запасы оцениваются следующим способом по фактической стоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу. Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

• При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии активов, принятых к

бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

- Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).
- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) следующим способом директ-костингу.
- Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается в следующем порядке ежемесячно. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе прочих доходов/в составе выручки от реализации и т. п.
- В целях формирования бухгалтерской отчетности денежными эквивалентами признаются следующие активы соответствующие классификации и признание по МСФО.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2023 год не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

5. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Общество не имеет в собственности основных средств и незавершенных капитальных вложений.

6. Учет договоров аренды

Обществом по состоянию на 01.01.2023г. осуществлена постановка права пользования активом (далее ППА) по договору аренды земельного участка ДГА- № АЗ-1/2020-25 от 09.11.2020 с Департаментом градостроительства и архитектуры Администрации города Ханты-Мансийска (Арендодатель).

Стоимость ППА с учетом амортизации на 31.12.2023г. составляет 15 122 тыс. руб. (на 31.12.2022 г. – 0 руб.).

ППА амортизируется линейным способом.

Срок договора аренды до 08.11.2027 г.

На указанном земельном участке Обществом осуществляется строительство жилого многоквартирного дома.

Обществом ставка дисконтирования определяется исходя из Статистического бюллетеня банка России на отчетную дату.

Сумма обязательства на 31.12.2023г. по указанному договору аренды составила 19 066 тыс. руб. (на 31.12.2022г. 0 руб.), сумма процентов на 31.12.2023г. по указанному договору аренды составила 1 220 тыс. руб. (на 31.12.2022г. 0 руб.).

В т.ч. сумма долгосрочных обязательств по аренде на 31.12.2023 г. составила 13 748 тыс.руб.

Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации отсутствует.

7. Запасы

Поступление запасов в бухгалтерском учете Общества, отражается по дебету соответствующих счетов аналитического учета счета 10 «Материалы» и кредиту счетов 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» и 71 «Расчеты с подотчетными лицами».

Выбытие израсходованных материальных запасов отражается по дебету счетов 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 25 «Общепроизводственные расходы» и кредиту соответствующих субсчетов аналитического учета счета 10 «Материалы» и прочее.

Аналитический учет материально-производственных запасов ведется по местам хранения, по номенклатурным наименованиям, по материально ответственным лицам.

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса Обществом отражается так же расходы по строительству многоэтажного жилого дома. По состоянию на 31.12.2023 г. затраты составляют 12 756 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022г. указанные затраты отражены по стр. 1150 «Основные средства» в сумме 0 тыс. руб.

Движение запасов отражено в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г.

8. Финансовые вложения

Общество формирует в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информацию о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам (включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций) и кредитам (в том числе товарным и коммерческим), согласно Приказу Минфина России от 06.10.2008 N 107н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008)" (Зарегистрировано в Минюсте России 27.10.2008 N 12523).

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Учет кредитов и займов ведется по контрагентам и видам.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора). Дополнительные затраты, понесенные организацией при оформлении кредита (займа), относятся на прочие расходы в момент их возникновения, в том числе по кредитам (займам) на приобретение актива на строительство.

Предоставленные займы по состоянию на 31.12.2023 г. составляют 26 950 тыс. руб. строка 1240 «Финансовые вложения», в 2022г. обществом займы не предоставлялись.

9. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом, в соответствии с Положением по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемым самостоятельно. Обществом применяется общая система налогообложения.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Обществом за 2023 год получена прибыль в сумме 8 626 тыс. руб., за 2022 год сумма прибыли составила 78 425 тыс.руб.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., в течение 2023 года не изменялся. Чистая прибыль за 2023 г. составила 6 613 тыс. руб., за 2022 г. чистая прибыль составила 62 663 тыс. руб.

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность в отчетности строка 1230 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г числится в сумме 108 818 тыс. руб., на 31.12.2022 г. в сумме 2 133 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности и доходов будущих периодов отражены дебиторская задолженность по договорам долевого участия в строительстве и задолженность по счетам эскроу соответственно: по состоянию на 31.12.2023г. указанная задолженность составила 43 500 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022г. составила 0 тыс. руб.

Раскрытие дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность Общества по покупателям и прочим дебиторам возникает из договорных обязательств. В бухгалтерском учете расчеты с покупателями, заказчиками ведутся на счетах 62 в разрезе отдельных субсчетов, контрагентов и договоров.

В соответствии с Учетной политикой Общества, проведена инвентаризация дебиторской задолженности перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2023 г.

Задолженность покупателей и заказчиков за оказанные работы, услуги формировалась в бухгалтерском учете на основании оформленных первичных учетных документов. Учет задолженности производился по суммам, указанным в первичных учетных документах (актах, счетах-фактурах), предъявленных к оплате, по утвержденным ценам и тарифам, включая НДС (выделенный в предъявленных документах отдельной строкой), причитающийся к получению от покупателей.

Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам, в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2022 год он составил 19 260 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 г. составил 21 077 тыс.руб.

10. Состав доходов и расходов

Выручка за 2023 г. составила 145 546 тыс.руб. за 2022 г. составляла 219 394 тыс. руб.

Расходы в 2023 году составили (106 727) тыс. руб. – имущественные налоги, коммунальные услуги, прочие расходы, за 2022 год себестоимость составила (73 323) тыс. руб.

Состав прочих доходов 2022 г.	Тыс.руб.
	Сумма
	0
Итого	0
Состав прочих расходов 2022 г.	Сумма
Проценты по долговым обязательствам	1 225
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 320
Расходы на услуги банков	1 419
Резерв на гарантийный ремонт	10 000
Резервы по сомнительным долгам	19 260
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	778
Итого	36 002

Состав прочих доходов 2023 г.	Тыс.руб.
	Сумма
Проценты по долговым обязательствам	1 566
Итого	1 566
Состав прочих расходов 2023 г.	Сумма
Проценты по долговым обязательствам	786
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7 959
Расходы на услуги банков	45
Резерв на гарантийный ремонт	9 173
Резервы по сомнительным долгам	1 817
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 012
Итого	21 792

11. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств Общества составлен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н).

Рассчитанная сумма НДС свернуто показывается в качестве денежного потока по текущим операциям: полученная разница по НДС в сумме – 6 416 тыс. руб. отражена в составе прочих платежей по стр. 4129 раздела Денежные потоки от текущих операций (за 2022 год аналогичная свернутая сумма НДС отражена в сумме 11 904 тыс. руб. по стр. 4129 «Прочие платежи» раздела Денежные потоки от текущих операций).

Остаток денежных средств в отчете о движении денежных средств на 31.12.2023 г. составляет 436 тыс. руб. и соответствует стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса (на 31.12.2022 г. остаток денежных средств в отчете о движении денежных средств составляет 5 494 тыс. руб. и соответствует стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса).

12. Информация о связанных сторонах

«ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ» (ПБУ 11/2008).

Единственным участником Общества является Балесная Татьяна Александровна – доля участия 100 % - конечный бенефициар.

Краткосрочных и долгосрочных вознаграждений - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты в 2023 году не производилось.

Государственная помощь: никаких бюджетных средств предприятие не получало.

Связанными сторонами Общества являются: ИП Балесная Т.А., ООО "СТАРТ", ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СИБИРСКИЙ КВАРТАЛ", ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ДОМОСТРОЙ-1", ООО "КВАРТАЛ", ИП Балесный В.И.

Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Тыс.руб.

Наименование контрагента	Счет учета	Обороты за 2022	
КВАРТАЛ ООО ИНН8601024787	67	10 371	50 507
	60	89 553	61 395
	76	3 863	1 202
Наименование контрагента	Счет учета	Обороты за 2023	
КВАРТАЛ ООО ИНН8601024787	67	39 445	40 232
	60	180	180
	76	6 460	4 724
	58	33 950	7 000

13. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Резерв на оплату отпусков не создавался.

Резервы по сомнительным долгам создан.

Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2023 года не формировался ввиду отсутствия остатки МПЗ на складе.

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023 года не формировался.

Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Указанные расходы учитываются в том отчетном периоде, когда они были осуществлены.

Обществом создан резерв предстоящих расходов на гарантийный ремонт общая сумма обязательств по состоянию на 31.12.2022 г. составила 10 000 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составила 19 173 тыс.руб. что соответствует показателю статьи 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

14. Информация по прекращаемой деятельности

В 2023 году не проводились и не планируются мероприятия по прекращению деятельности.

15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации не обнаружено.

16. События после отчетной даты

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, приостановка коммерческой деятельности в России ряда иностранных компаний в конце февраля - марте 2022 года увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство ООО СЗ «Сибирский квартал» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности предприятия ООО СЗ «Сибирский квартал» и принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности предприятия.

Руководство ООО СЗ «Сибирский квартал» не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение. Руководство уверено, что ООО СЗ «Сибирский квартал» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства ООО СЗ «Сибирский квартал» могут отличаться от фактических обстоятельств.

Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также, как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение предприятия с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

Рыночные риски

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Разбалансированность экономического развития предприятий может быть также вызвана внеплановыми чрезвычайными затратами, бюджетным недофинансированием, высоким уровнем налогообложения, и как следствие, привести к неплатежеспособности предприятий. Банкротство на данный момент времени становится реальной угрозой для многих самых различных предприятий и сфер деятельности. Поэтому в настоящее время нестабильность финансовой системы многих предприятий может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, то есть денежные потоки, которыми оно располагает.

Риски ликвидности

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам.

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Свободные денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

17. Непрерывность деятельности

По результатам анализа состава, структуры и динамики дебиторской задолженности предприятия можно сделать вывод, что в целом ситуация в сфере осуществления платежно-расчетных отношений предприятия с его дебиторами не представляет существенной угрозы стабильности финансового состояния предприятия. Тем не менее, имеется необходимость пристального внимания руководства к организации платежно-расчетных отношений.

Очень важно следить за сроками задолженности по каждому дебитору в отдельности и своевременное принятие мер для погашения или взыскания задолженности, чтобы не пропустить срока исковой давности в случае необходимости взыскания задолженности в судебном порядке, а также чтобы иск не подали на рассматриваемое предприятие.

Важно не допустить дальнейшего роста доли дебиторской задолженности в общем объеме оборотных активов предприятия — это может повлечь за собой снижение всех финансовых показателей, замедление оборота ресурсов, простой вследствие не внутренних проблем, а внешних, снижение возможности оплачивать свои обязательства перед кредиторами.

Общество намерено осуществлять свою деятельность непрерывно как минимум 12 месяцев после 31.12.2023 г.

18. Прочие аспекты деятельности организации

Анализ формирования бухгалтерской отчетности за 12 месяцев 2023 г. показал, что отчетность Общества сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с учетом требований ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Соблюдены принципиальные положения при ее составлении:

- отражение в отчетности стоимости имущества и обязательств произведено в валюте Российской Федерации (тысячах рублей);
- зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков не производился;
- отражение в бухгалтерском балансе числовых показателей осуществлено в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин;

Методика формирования показателей отчетности соответствует требованиям нормативных документов.

Генеральный директор



В.И.Балесный

15.02.2024 г.