

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

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВИТ-СТРОЙ"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес) <u>190000, Санкт-Петербург г. Вознесенский пр-кт, дом 20, литер А, помещение 1Н</u>	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) По ОКПО ИНН по ОКВЭД 2 по ОКФС / ОКФС по ОКЕИ	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="3" style="text-align: center;">КОДЫ</th> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">0710001</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">26</td> <td style="text-align: center;">03</td> <td style="text-align: center;">2024</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">09610527</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">7842475456</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">71.12.2</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">12300</td> <td colspan="2" style="text-align: center;">16</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">384</td> </tr> </table>	КОДЫ			0710001			26	03	2024	09610527			7842475456			71.12.2			12300	16		384		
КОДЫ																										
0710001																										
26	03	2024																								
09610527																										
7842475456																										
71.12.2																										
12300	16																									
384																										

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН	4632100261
ОГРН/ ОГРНИП	1084632011672

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	11
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	686 808	767 174	1 321 024
	в том числе: земельные участки	1151	552 280	612 859	1 205 774
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	25	25	25
	Отложенные налоговые активы	1180	366	491	1 331
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	122 374
	в том числе: прочее строительство	1191	-	-	122 374
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>687 199</b>	<b>767 690</b>	<b>1 444 765</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	406 667	454 717	347 677
	в том числе: незавершенное производство	1211	369 026	430 825	315 759
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19 972	24 941	26 631
	Дебиторская задолженность	1230	450 796	300 049	380 149
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	337 273	163 384	242 655
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	44 546	80 953	83 106
	расчеты с бюджетом	1233	16 452	3 912	2 302
	прочие расчеты	1234	52 525	51 800	52 086
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	310 000	185 000	285 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 822	5 471	2 908
	Прочие оборотные активы	1260	295	519	519
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 195 552</b>	<b>970 697</b>	<b>1 042 884</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 882 751</b>	<b>1 738 387</b>	<b>2 487 649</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 012	40 012	40 012
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	865 909	662 382	534 075
	Итого по разделу III	1300	905 921	702 394	574 087
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	12 850	21 350	17 350
	Отложенные налоговые обязательства	1420	161	293	123
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	894 100	918 923	1 331 913
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1451	894 100	918 923	1 104 496
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1452	-	-	227 417
	Итого по разделу IV	1400	907 111	940 566	1 349 386
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	39 487	50 827	54 117
	Кредиторская задолженность	1520	28 401	43 258	508 250
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	12 320	40 150	44 294
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	432	643	432 968
	Расчеты с бюджетом	1523	15 195	1 998	30 431
	Прочие расчеты	1524	454	467	557
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 831	1 342	1 809
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	69 719	95 427	564 175
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 882 751	1 738 387	2 487 649

Руководитель \_\_\_\_\_ Заложных О.С.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2024

Примечания

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

**Отчет о финансовых результатах  
за 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК  
"ВИТ-СТРОЙ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
По ОКПО 09610527  
ИНН 7842475456  
по ОКВЭД 2 71.12.2  
по ОКФС / ОКФС 12300 / 16  
по ОКЕИ 384

КОДЫ		
0710002		
26	03	2024
09610527		
7842475456		
71.12.2		
12300		16
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2023 г. <sup>3</sup>	За 2022 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	320 522	264 264
	Себестоимость продаж	2120	( 82 777 )	( 163 645 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	237 745	100 619
	Коммерческие расходы	2210	( 12 924 )	( 11 777 )
	Управленческие расходы	2220	( 30 494 )	( 30 600 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	194 327	58 242
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 426	5 617
	Проценты к уплате	2330	( 3 929 )	( 4 162 )
	Прочие доходы	2340	163 418	769 543
	Прочие расходы	2350	( 98 115 )	( 663 023 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	268 127	166 217
	Налог на прибыль	2410	(64 600)	(37 910)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 64 609 )	( 36 898 )
	отложенный налог на прибыль	2412	9	(1 011)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	203 527	128 307

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2023 г. <sup>3</sup>	За 2022 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>6</sup>	2500	203 527	128 307
	<b>СПРАВОЧНО</b> Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Задолжных О.С.

(подпись) (подпись)

" 26 " марта 2024 г.

Примечания

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



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВИТ-СТРОЙ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	26	03	2024
По ОКПО	0710004		
ИНН	09610527		
по ОКВЭД 2	7842475456		
по ОКФС	71.12.2		
по ОКЕИ	12300	16	
	384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. <sup>1</sup>	3100	40 012	-	-	-	534 075	574 087
<u>за 2022 г.</u> <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	128 307	128 307
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	128 307	128 307
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	3200	40 012	-	-	-	662 382	702 394
за 2023 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	203 527	203 527
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	203 527	203 527
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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. <sup>3</sup>	3300	40 012	-	-	-	865 909	905 921

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 2022 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>	3400	565 314	128 307	8 773	702 394
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	8 773	-	-	8 773
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	574 087	128 307	8 773	711 167
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	525 302	128 307	8 773	662 382
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	8 773	-	-	8 773
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	534 075	128 307	8 773	671 155
<b>другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b>					
(по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	905 921	702 394	574 087

Руководитель



Заложных О.С.

(подпись)

(подпись)

"26" марта 2024 г.

Примечания

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





Отчет о движении денежных средств  
за 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"  
"ВИТ-СТРОЙ"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ/  
ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
26	03	2024
09610527		
7842475456		
71.12.2		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. <sup>1</sup>	За 2022 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 074 959	891 682
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 074 011	891 682
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	948	-
Платежи - всего	4120	( 943 074 )	( 993 547 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 785 692 )	( 860 430 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 24 873 )	( 16 709 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 4 584 )	( 1 742 )
налога на прибыль организаций	4124	( 54 864 )	( 54 809 )
прочие платежи	4129	( 73 061 )	( 59 857 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	131 885	(101 865)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. <sup>1</sup>	За 2022 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 251 626	5 354 317
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	7 239 200	5 348 700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12 426	5 617
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 7 364 200 )	( 5 248 700 )
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	( 7 364 200 )	( 5 248 700 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(112 574)	105 617
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	19 640	23 261
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	20 000
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	19 640	3 261

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. <sup>1</sup>	За 2022 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 36 600 )	( 24 450 )
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	( 18 500 )	( 21 450 )
прочие платежи	4329	( 18 100 )	( 3 000 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(16 960)	(1 189)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>2 351</b>	<b>2 563</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 471	2 908
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 822	5 471
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

" 26 " марта 2024 г.

Примечания:

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предшествующего года и сопоставимый отчетному периоду.



Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности «Специализированный застройщик «ВИТ-СТРОЙ» за 2023 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, по мнению Общества, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и движении денежных средств.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2023 года.

## 1 Организация и виды деятельности

### 1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ВИТ-СТРОЙ» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью «22» мая 2012 года.

#### Место нахождения Общества

190000, г. Санкт-Петербург, пр-т Вознесенский, д.20, корпус лит. А, пом. 1Н

Основными видами деятельности Общества являются:

- ОКВЭД 71.12.2 - Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика;
- ОКВЭД 68.10 - Покупка продажа собственного недвижимого имущества;
- ОКВЭД 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- ОКВЭД 43.12 - Подготовка строительной площадки.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет два обособленных подразделения находящихся по адресу:

- 1) Воронежская область, Рамонский р-н, с. Ямное, ул. Советская, д. 1А;
- 2) Воронежская область, Рамонский р-н, с. Горожанка, территория, ООО ДОНСКОЕ 69 СХ.

Обособленные подразделения не имеют отдельного расчетного счета и не выделены на отдельный баланс.

Для осуществления текущей деятельности Общества лицензии и членства в СРО не требуется.

Численность работающих составила:

Табл. 1-1

Наименование показателя	Показатель	
	2023	2022
Среднесписочная численность, чел	26	28

## 1.2. Информация об органах управления Обществом

Табл. 1-2

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
1	2	3	4
Высший орган	Общее собрание	-	Вопросы общего руководства деятельностью Общества согласно Устава
Коллегиальный исполнительный орган	Правление Общества	Заложных Олег Сергеевич; Соболева Лариса Викторовна; Воропаев Игорь Алексеевич	Руководство текущей деятельностью Общества согласно Устава. Состоит из трех человек. Председателем Правления является Генеральный директор Общества.
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Заложных Олег Сергеевич	Руководство текущей деятельностью Общества

Членам Правления Общества выплачивается заработная плата, предусмотренная трудовым договором, дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов Правления не выплачивается.

**Единоличный исполнительный орган** Общества по состоянию на отчетную дату: Генеральный директор Заложных Олег Сергеевич.

Ревизионная комиссия Общества согласно Уставу образуется по решению Общего собрания Общества. На отчетную дату ревизионная комиссия не создана.

### 1.3. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества сформирован в полном объеме и составляет 40012 тыс. руб. Задолженность по оплате взноса в уставный капитал отсутствует.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Табл. 1-3

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Доля в уставном капитале
1.	Польщиков Виталий Николаевич	99,99
2.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВН ИНВЕСТ" ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ, ОБОРОТУ И УСЛУГАМ, ЭКСПОРТУ-ИМПОРТУ ХЕРЦЕГ НОВИ, ЧЕРНОГОРИЯ, рег. № 5-0603787/001	0,01

## **1.4. Информация об управлении рисками**

### **1.4.1. Финансовые риски**

- изменение ставок по кредитам

Кредитный портфель Общества состоит из небанковских займов, поэтому отсутствует вероятность увеличения процентных ставок, а риски, связанные с изменением процентных ставок, не оцениваются как существенные.

- налоговое регулирование

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. В связи с этим существуют риски изменения налогового законодательства. По мнению Общества, данные риски влияют на Общество так же, как и на все субъекты рынка. Общество внимательно следит за изменением законодательства.

- судебные риски

Текущие судебные процессы, которые могли бы существенным образом сказаться на деятельности Общества, отсутствуют.

### **1.4.2. Отраслевые риски**

- риск усиления конкуренции

По основному виду деятельности конкурентами Общества являются застройщики, осуществляющие строительство многоквартирных домов в Воронеже и Воронежской области.

По результатам постоянного мониторинга рынка застройщиков Воронежской области, специалисты ООО «ВИТ-СТРОЙ» делают выводы о том, что в перспективе ближайших 5-7 лет, благодаря тому, что Общество осуществляет строительство малоэтажных домов в пригороде Воронежа, усиление конкуренции не ожидается.

- риск усиления регулирования со стороны государства

Отрицательных изменений, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Общества и его деятельность в ближайшее время Обществом не прогнозируется. Однако нельзя исключить, например, ужесточение норм градостроительного проектирования или изменения в законе о видах разрешенного использования земельных участков и т.п. риски.

- риск изменения цен на недвижимость

На изменение цен на недвижимость влияет развитие рынка недвижимости, которое во многом будет зависеть от восстановления экономики в стране. Согласно прогнозам экспертов Общества на рынке недвижимости не предполагается снижение цен.

- риск изменения цен сырья, материалы и стоимость строительных работ

Резкий рост стоимости сырья, материалов и строительных работ – один из основных рисков Общества, основным видом деятельности которого, является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика, т.к. расчет стоимости строительства имеет большой временной разрыв (от 1 года) от сроков их реализации.

Для снижения рисков и сохранения уровня маржи внедряется система ценообразования, учитывающая рыночные колебания.

## **2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», а также действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями (стандартами).

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

## **3 Информация по связанным сторонам**

### *3.1 Перечень связанных сторон*

В перечень связанных сторон включены аффилированные лица Общества в соответствии с законодательством РФ, а также связанные стороны по другим основаниям.

#### ***Дочерние общества***

ООО "ДЭК" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 60%; 6 тыс. руб.)

#### ***Зависимые общества***

ООО "ТВЕРДЬ" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 19%; 1,9 тыс. руб.)

ООО "ГЕОРЕЕСТР" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 24%; 2,4 тыс. руб.)

ООО "ЧДС" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 24%; 2,4 тыс. руб.)

ООО "ВОДОСНАБЖЕНИЕ" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 24%; 2,4 тыс. руб.)

ООО "ГАЗИФИКАЦИЯ" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 24,75%; 2,5 тыс. руб.)

ООО УК "ВИТ-СТРОЙ" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 24%; 2,4 тыс. руб.)

ООО "СПК "МАСТЕР" (обл. Воронежская, р-н Рамонский, с. Ямное; 24%; 2,4 тыс. руб.)

ООО "ДОБРОСТРОЙ" (г. Санкт-Петербург; 23,76%; 2,4 тыс. руб.)

### 3.2 Операции со связанными сторонами

Табл. 3-1

Наименование	За 2023		За 2022	
	Продажи связанным сторонам, тыс. руб.	Закупки у связанных сторон, тыс. руб.	Продажи связанным сторонам, тыс. руб.	Закупки у связанных сторон, тыс. руб.
Дочерние общества	720	5838	678	7306
Зависимые общества	3224	143056	2925	99467

Займы, выданные связанным сторонам, тыс. руб. Табл. 3-2

Наименование	За 2023			За 2022		
	Выдано	Погашено	Не погашено	Выдано	Погашено	Не погашено
Зависимые общества	3100	4100	35300	0	261	36300

### 3.3 Операции с основным управленческим персоналом

Информация о вознаграждениях и компенсациях расходов, выплаченных основному управленческому персоналу:

- Членам Совета Директоров;
- Генеральному директору;
- Главному бухгалтеру.

Вознаграждения и компенсации основному управленческому персоналу Общества, тыс. руб. Табл. 3-3

Наименование	За 2023	За 2022
<b>Краткосрочные вознаграждения:</b>		
Оплата труда (заработная плата, оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде)	4394	4382
Страховые взносы	743	736
<b>Долгосрочные вознаграждения:</b>	-	-

### 3.4 Операции с основными собственниками

Информация по операциям с лицами, которые имеют право распоряжаться более чем 10 % долей Общества.



Операции с основными собственниками Общества (тыс. руб.) Табл. 3-4

	Выдача займов (возврат полученных займов)	Получение займов (возврат выданных займов)	%% полученные	%% выплаченные
2023				
Польщиков Виталий Николаевич	(8500)	-	-	-
2022				
Польщиков Виталий Николаевич	(6000)	10000	-	-

Задолженности по операциям с основными владельцами Общества, тыс. руб. Табл. 3-5

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<b>Кредиторская задолженность</b>			
Основные владельцы	876000	900823	1086322
<b>Задолженность по полученным займам</b>			
Основные владельцы	12850	21350	17350

### 3.5 Данные о бенефициарном владельце

Бенефициарным владельцем Общества на дату составления отчетности является Польщиков Виталий Николаевич.

## 4 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2023 год

В 2023 году корректировка вступительных остатков не осуществлялась. Изменение вступительных остатков на 01.01.2022 г. приведено в Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

## 5 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
  - допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
  - допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

*Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2024 года*  
Учетная политика не меняется.

## **6 Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

(Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России N 66н, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01)

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более (Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

Для представления членам совета директоров, участнику организации, и другим пользователям бухгалтерская отчетность составляется по состоянию на 31 декабря.

(Основание: ч. 4 ст. 13 Федерального закона N 402-ФЗ, п. 48 ПБУ 4/99, Информация

Минфина России N ПЗ-10/2012 "О вступлении в силу с 1 января 2013 г. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

## **ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**

### **Нематериальные активы**

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н.

Переоценка стоимости нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

Информация о нематериальных активах Общества представлена в таблицах Пояснения к ББ и ОФР.

### **Основные средства и незавершенное капитальное строительство**

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312) Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть

признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020)

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме, пропорциональной количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020). По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Информация об основных средствах и незавершенном капитальном строительстве объектов основных средств Общества представлена в таблицах Пояснения к ББ и ОФР.

## **ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**

### **Запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материально-производственные запасы (за исключением готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится методом средней себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

При наблюдении признаков обесценения Общество отражает снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

Незавершенное производство, готовая продукция отгруженная, товары отгруженные, на которые право собственности не перешло к покупателю, отражаются по статье «Запасы».

Так же по строке «Запасы» отражаются транспортно-заготовительные расходы, приходящиеся на остаток товаров на складе и на отгруженные, но не реализованные товары.

В составе запасов отражаются расходы будущих периодов. По расходам будущих периодов установлен равномерный способ списания.

Информация о запасах Общества представлена в таблицах Пояснения к ББ и ОФР.

### Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоцениваются по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение.

Информация о финансовых вложениях Общества представлена в таблицах Пояснения к ББ и ОФР.

### Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

Депозитные вклады Общества в отчетности отражаются в составе финансовых вложений.

Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.) Табл. 6-1

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денеж-х средств на конец периода
Денежные средства	5471	7822
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию		

### Счета эскроу

Учет средств дольщиков на счетах эскроу ведется за балансом. Движение денежных средств на счетах эскроу представлено в таблице:

Сумма средств на счетах эскроу на начало периода (тыс. руб.)	Поступило на счета эскроу в отчетном периоде (тыс. руб.)	Перечислено со счетов эскроу в отчетном периоде (тыс. руб.)	Сумма средств на счетах эскроу на конец периода (тыс. руб.)
-	1 311 765	848 246	463 519

## Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Общество не является получателем государственной помощи.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостатков и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности Общества представлена в таблицах Пояснения к ББ и ОФР.

## Учет аренды

Учет аренды в Обществе ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

По всем договорам аренды заключенным Обществом в которых оно выступает арендатором, на основании п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018, используется право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство, так как срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и договорами не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа), и не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду. Арендные платежи Общество учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. Информация об арендуемых объектах учета аренды не является существенной.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество по каждому договору аренды, в котором Общество выступает Арендодателем, на дату заключения договора, проводит классификацию для определения операционной или неоперационной (финансовой) аренды. Все заключенные Обществом в 2022 году договоры аренды, признаны операционной арендой, так как соответствуют критериям п. 26 ФСБУ 25/2018:

- срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды остается пригодным к использованию;
- предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;
- на дату предоставления предмета аренды арендатору приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды.

Общая сумма дохода по операционной аренде не содержит переменных арендных платежей ввиду их отсутствия, отражена в разделе «Доходы и расходы, нераспределенная прибыль» Пояснений к ББ и ОФР и составила за отчетный период 14611 тыс. руб.

## Капитал и резервы

### Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Кредитные ресурсы в 2023 году не привлекались.

График погашения долгосрочных кредитов и займов (тыс. руб.) Таблица 6-2

Период	На отчетную дату
2024	6000
2025	6000
2026	850
<b>Итого:</b>	<b>12850</b>

Информация о займах Общества представлена в таблицах Пояснения к ББ и ОФР о дебиторской и кредиторской задолженности.

## Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- земельный налог – 1,5%
- налог на добавленную стоимость – 20%.

В 2023 г. перечислено в бюджет:

Налог/страховые взносы	Налоги (тыс. руб.) Табл. 6-3	
	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Налог на прибыль	68739	54813
НДС	5478	51167
Налог на имущество	3856	3131
Транспортный налог	35	78

Налог/страховые взносы	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Земельный налог	15332	32667
Госпошлина	3573	3174
Страховые взносы в Пенсионный фонд	3872	3553
Страховые взносы в ФСС	41	38

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества в бюджет по налогам и страховым взносам отсутствует.

## Капитал

### Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 40012 тыс. руб. и разделен доли:

- ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВН ИНВЕСТ" ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ, ОБОРОТУ И УСЛУГАМ, ЭКСПОРТУ-ИМПОРТУ ХЕРЦЕГ НОВИ – 2345,68 руб.;
- Польщиков Виталий Николаевич – 40 010 000,00 руб.

### Резервный и добавочный капитал

Добавочного и резервного капитала у Общества на отчетную дату нет.

### Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 865909 тыс. руб.

Табл. 6-4

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	905 921	702 394	574 087

## Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые в включаются в стоимость активов).



Коммерческие расходы организации учитываются по дебету счета 44 "Расходы на продажу" и на конец отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 90, субсчет 90-2.

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продукции) учитываются в составе расходов на продажу.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению участников Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль».

Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец периода составила 534075 тыс. руб., на начало года 662382 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 203527 тыс. руб., на конец отчетного периода 865909 тыс. руб.

На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Доходы и расходы Общества (тыс. руб.) Табл. 6-5

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
<b>Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)</b>	<b>320522</b>	<b>264264</b>
В том числе:		
Продажа построенных объектов	32434	27384
Экономия застройщика при долевом строительстве	230778	185016
Услуги заказчика-застройщика	42699	38490
Сдача имущества в аренду	14611	13374
<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:</b>	<b>(82777)</b>	<b>(163645)</b>
В том числе:		
Продажа построенных объектов	(25801)	(20408)
Услуги заказчика-застройщика	(12908)	(9759)
Сдача имущества в аренду	(44068)	(133478)
<b>Валовая прибыль</b>	<b>237745</b>	<b>100619</b>
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>(12924)</b>	<b>(11777)</b>
<b>Управленческие расходы</b>	<b>(30494)</b>	<b>(30600)</b>
<b>Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг</b>	<b>194327</b>	<b>58242</b>
<b>Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,</b>	<b>73800</b>	<b>107975</b>
В том числе:		
Проценты к получению	12426	5617
Проценты к уплате	(3929)	(4162)
Доходы от продажи основных средств	155893	762734
Остаточная стоимость выбывших основных средств	(71115)	(656128)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Возврат по соглашению о расторжении договора	4879	6189
Имущественные налоги	(2685)	605
Возмещение затрат по объекту долевой собственности	2357	-
Списание НДС, не подтвержденного счет-фактурой	(1157)	-
Прочие доходы	107	14
Штрафы, пени, неустойки по суду к получению	208	-
Штрафы, пени, неустойки по суду к уплате	(391)	-
Банковские услуги	(336)	(227)
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	(10144)	(262)
Списание расходов, не давших результатов	(11070)	(6167)
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов	(174)	(3)
Прочие расходы	(1069)	(235)

#### Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Допускается отражение суммы текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и отражение отложенных налоговых активов и обязательств в бухгалтерском учете в корреспонденции со счетом учета прибылей и убытков. При этом, постоянные налоговые активы и обязательства рассчитываются в специальных регистрах без отражения в бухгалтерском учете.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль на конец отчетного периода.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20 %.

Расход по налогу на прибыль Общества (тыс. руб.) Табл. 6-6

Показатель	Сумма
Прибыль до налогообложения	268127
Отложенный налоговый актив на начало периода	490
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	293
Отложенный налоговый актив на конец периода	366
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	160
Постоянная разница за период	54916
Отложенный налог на начало периода	197
Отложенный налог на конец периода	206
Отложенный налог за отчетный период	9
Текущий налог на прибыль	(64609)
Расход по налогу за отчетный период	(64600)
Условный расход по налогу	(53625)
Постоянный налоговый расход	(10983)
Чистая прибыль	203527

## 7 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## 8 Оценочные обязательства

Общество раскрывает информацию на основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010 (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2011 № 167н).

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой оно не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное

обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства, признается вероятным, если более вероятно, чем нет, что такое уменьшение произойдет. Вероятность уменьшения экономических выгод оценивается по каждому обязательству в отдельности, за исключением случаев, когда по состоянию на отчетную дату существует несколько обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности, которые Общество оценивает в совокупности. При этом, несмотря на то, что уменьшение экономических выгод по каждому отдельному обязательству может быть маловероятным, уменьшение экономических выгод в результате исполнения всей совокупности обязательств может быть достаточно вероятным.

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

Оценочные обязательства в отношении ожидаемых убытков от деятельности Общества в целом, либо от отдельных видов или регионов его деятельности, подразделений, видов продукции (работ, услуг) и от иных факторов не признаются в бухгалтерском учете.

Условный актив возникает у Общества вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается только в пояснениях.

Таблица 8-1  
Информация об оценочных обязательствах (ОО) (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало года	начислено за отчетный период	списано в счет затрат или кредиторской задолженности	сумма ОО, списанная в связи с избыточностью / прекращением	увеличение (+) / уменьшение (-) ОО при признании	остаток на конец периода
<b>Всего:</b>	<b>1344</b>	<b>1659</b>	<b>998</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2005</b>
<b>Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности</b>						
Резерв на оплату отпусков	1341	1485	995	-	-	1831

Наименование	остаток на начало года	начислено за отчетный период	списано в счет затрат или кредиторской задолженности	сумма ОО, списанная в связи с избыточностью / прекращением	увеличение (+) / уменьшение (-) ОО при признании	остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства, сформированные за счет прочих расходов</b>						
Резерв по сомнительным долгам	3	174	3			174

## 9 События, произошедшие после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2023 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

## 10 Информация по прекращаемой деятельности

*Общество не имеет намерения прекращать деятельность.*

## 11 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

*Информация отсутствует.*

## 12 Прочая информация

*Вопросы защиты окружающей среды*

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

*Информация о затратах на энергетические ресурсы*

Общество расходует энергетические ресурсы в незначительных объемах. Аналитика отсутствует.

## 13 Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При

этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2023 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Руководитель  
26 марта 2024 г.



  
Заложных Олег Сергеевич

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	145	(145)	-	-	-	-	-	-	-	145	(145)	
в том числе:	5110	за 2022г.	145	(134)	-	-	(11)	-	-	-	-	145	(145)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	145	(145)	-	-	-	-	-	-	-	145	(145)	
	5111	за 2022г.	145	(134)	-	-	(11)	-	-	-	-	145	(145)	

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	1	1
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	5131	1	1

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		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.	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
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 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 26 марта 2024 г.

Заложник \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 26 марта 2024 г.

Ф.И.О. (подпись)  
 Олег Сергеевич



**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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	убыток от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	790 257	(23 093)	388 365	(463 876)	8 154	(13 009)	-	714 756	(27 948)
	5210	за 2022г.	1 336 095	(14 891)	429 383	(975 120)	8 976	(17 088)	-	790 267	(23 093)
в том числе:											
	Сооружения										
Здания	5201	за 2023г.	142 726	(11 608)	629	(627)	165	(10 000)	-	142 727	(21 444)
	5211	за 2022г.	98 885	(7 646)	400 733	(356 892)	6 991	(10 954)	-	142 726	(11 608)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	12 085	(2 319)	-	-	-	(1 070)	-	12 085	(3 390)
	5212	за 2022г.	12 085	(1 249)	-	-	-	(1 070)	-	12 085	(2 319)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	16 459	(6 589)	-	(14 934)	7 989	(1 400)	-	1 524	-
	5213	за 2022г.	13 121	(4 147)	7 926	(4 589)	1 984	(4 426)	-	16 458	(6 589)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	1 769	(963)	-	-	-	(188)	-	1 769	(1 151)
	5214	за 2022г.	1 769	(754)	-	-	-	(209)	-	1 769	(963)
Офисное оборудование	5205	за 2023г.	2 702	(370)	-	-	-	(104)	-	2 702	(474)
	5215	за 2022г.	2 702	(265)	-	-	-	(104)	-	2 701	(369)
Земельные участки	5206	за 2023г.	1 669	(1 245)	-	-	-	(245)	-	1 669	(1 490)
	5216	за 2022г.	1 669	(920)	-	-	-	(325)	-	1 669	(1 245)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5207	за 2023г.	612 859	-	387 736	(448 315)	-	-	-	552 280	-
	5217	за 2022г.	1 205 774	-	20 723	(613 638)	-	-	-	612 859	-
в том числе:											
	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
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	-	-	10 929
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	552 280	612 859	1 205 774
	5288	-	-	-



Руководитель Запорожных Олег Сергеевич  
(подпись) (наименование должности)

26 марта 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2023г. за 2022г.	25 25	- -	- -	- -	- -	- -	- -	25 25	- -
в том числе:											
Доли в уставном капитале других организаций	5302 5312	за 2023г. за 2022г.	25 25	- -	- -	- -	- -	- -	- -	25 25	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2023г. за 2022г.	185 000 285 000	- -	7 364 200 5 448 000	(7 239 200) (5 548 000)	- -	12 426 5 617	- -	310 000 185 000	- -
в том числе:											
Депозитные вклады в банке	5306 5316	за 2023г. за 2022г.	185 000 285 000	- -	7 364 200 5 448 000	(7 239 200) (5 548 000)	- -	12 426 5 617	- -	310 000 185 000	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2023г. за 2022г.	185 025 285 025	- -	7 364 200 5 448 000	(7 239 200) (5 548 000)	- -	12 426 5 617	- -	310 025 185 025	- -

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 26 марта 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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	454 717	-	454 717	720 500	(768 552)	-	-	-	406 667	-	406 667
	5420	за 2022г.	347 677	-	347 677	1 510 639	(1 403 599)	-	-	X	454 717	-	454 717
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	17	-	17	5 763	(5 779)	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2022г.	2	-	2	7 467	(7 453)	-	-	-	17	-	17
Готовая продукция	5402	за 2023г.	23 753	-	23 753	40 061	(26 355)	-	-	-	37 459	-	37 459
	5422	за 2022г.	31 844	-	31 844	35 478	(43 568)	-	-	-	23 753	-	23 753
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	72	-	72	-	-	-	-	-	72	-	72
	5423	за 2022г.	72	-	72	-	-	-	-	-	72	-	72
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	50	-	50	27 486	(27 428)	-	-	-	109	-	109
	5424	за 2022г.	-	-	-	673 983	(673 933)	-	-	-	50	-	50
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	430 825	-	430 825	634 267	(696 066)	-	-	-	369 026	-	369 026
	5425	за 2022г.	315 759	-	315 759	781 934	(666 868)	-	-	-	430 825	-	430 825
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	12 924	(12 924)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	11 777	(11 777)	-	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель   
(подпись)

26 марта 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 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)	в результате поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	300 052 380 160	(3) (11)	196 250 15 117	- -	(56 985) (98 313)	- -	(3) (11)	- -	- -	11 653 3 088	- -	- -	- -	450 970 300 052	(174) (3)
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	80 956 83 117	(3) (11)	3 623 12 117	- -	(39 859) (14 278)	- -	(3) (11)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	44 720 80 956	(174) (3)
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	163 384 242 655	- -	173 889 -	- -	(79 271) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	337 273 163 384	- -
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	55 712 54 388	- -	18 738 3 000	- -	(17 126) (4 764)	- -	- -	- -	- -	11 653 -	- -	- -	- -	68 977 55 712	- -
	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	300 052 380 160	(3) (11)	196 250 15 117	- -	(56 985) (98 313)	- -	(3) (11)	- -	- -	11 653 3 088	- -	- -	- -	450 970 300 052	(174) (3)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	940 273	-	-	(33 323)	-	-	-	-	906 950
	5571	за 2022г.	1 349 263	10 000	-	(418 990)	-	-	-	-	940 273
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	21 350	-	-	(8 500)	-	-	-	-	12 850
	5573	за 2022г.	17 350	10 000	-	(6 000)	-	-	-	-	21 350
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2023г.	918 923	-	-	(24 823)	-	X	X	-	894 100
	5575	за 2022г.	1 331 913	-	-	(412 990)	-	X	X	-	918 923
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	94 085	10 930	3 929	(52 689)	(20)	-	11 653	-	67 888
	5580	за 2022г.	562 367	47 705	4 168	(523 232)	(11)	-	-	3 088	94 085
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	40 150	8 817	-	(36 637)	(10)	-	-	-	12 320
	5581	за 2022г.	44 294	36 887	-	(41 020)	(11)	-	-	-	40 150
авансы полученные	5562	за 2023г.	643	124	-	(325)	(10)	-	-	-	432
	5582	за 2022г.	432 968	6	-	(432 331)	-	-	-	-	643
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 998	1 984	-	(440)	-	-	11 653	-	15 195
	5583	за 2022г.	30 431	812	6	(32 339)	-	-	-	3 088	1 998
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	50 827	-	3 929	(15 268)	-	-	-	-	39 487
	5585	за 2022г.	54 117	10 000	4 162	(17 453)	-	-	-	-	50 827
прочая	5566	за 2023г.	467	5	-	(18)	-	-	-	-	454
	5586	за 2022г.	557	-	-	(90)	-	-	-	-	467
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 034 358	10 930	3 929	(86 012)	(20)	X	11 653	-	974 838
	5570	за 2022г.	1 911 630	57 705	4 168	(942 222)	(11)	X	-	3 088	1 034 358

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель  (подпись)

26 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 411	1 559
Расходы на оплату труда	5620	20 718	18 793
Отчисления на социальные нужды	5630	3 994	3 655
Амортизация	5640	12 174	16 266
Прочие затраты	5650	100 702	157 907
Итого по элементам	5660	138 999	198 180
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(12 804)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	7 842
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	126 195	206 022

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

26 марта 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 341	1 485	(995)	-	1 831

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

26 марта 2024 г.



**8. Обеспечения обязательств**

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



Руководитель  
(подпись)

26 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2023г.			
		за 2022г.			
		за 2023г.			
		за 2022г.			



Руководитель Заряжных Олег Сергеевич  
(подпись) (печать)

26 марта 2024 г.