



ИНН 6312161861
КПП 631201001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 Отчетный период (код)* 34 Отчетный год 2023

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "КОРПОРАЦИЯ КОШЕЛЕВ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 41.20

Код по ОКПО 02707933

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12300

Форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. - код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

443035, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г САМАРА, УЛ МИРНАЯ, Д. 162, ОФИС 224

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора
ООО "СОВЕТ ЭКСПЕРТОВ"

ИНН 6316231750

ОГРН/ОГРНИП 1176313013832

На 11 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

**ХРИСТОЛЮБОВА
ГАЛИНА
АЛЕКСЕЕВНА**

(фамилия, имя, отчество** руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата _____

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя



Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах
в составе (отметить знаком V)

0710001 _____ 0710002 _____

0710003 _____ 0710004 _____

0710005 _____

Дата представления документа _____

Зарегистрирован за № _____

Фамилия, И. О**

Подпись

* Принимает значение: 34 - год, 94 - первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.
** Отчество при наличии.



+



+



ИНН 6312161861

КПП 631201001 Стр. 002



Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	5 072 79	9 72 97	9 775 29
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	5 072 79	9 72 97	9 775 29
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	1 043 0	1 725 27	32
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	66	66	66
	Дебиторская задолженность	1230	1 670 19	9213	2 134 10
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 600	1 740 0	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44	64	131
	Прочие оборотные активы	1260	289	160	20
	Итого по разделу II	1200	1 794 48	1 994 30	2 136 59
	БАЛАНС	1600	6 867 27	2 967 27	1 191 188



7



ИНН 6312161861
КПП 631201001 стр. 003



ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
_____	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 0 1 0	5 0 1 0	5 0 1 0
_____	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	_____	_____	_____
_____	Переоценка внеоборотных активов	1340	_____	_____	_____
_____	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	_____	_____	_____
_____	Резервный капитал	1360	_____	_____	_____
_____	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 8 2 0)	(6 4 8 9 9)	(3 4 0 2)
_____	Итого по разделу III	1300	1 9 0	(5 9 8 8 9)	1 6 0 8
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
_____	Паевой фонд	1310	_____	_____	_____
_____	Целевой капитал	1320	_____	_____	_____
_____	Целевые средства	1350	_____	_____	_____
_____	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	_____	_____	_____
_____	Резервный и иные целевые фонды	1370	_____	_____	_____
_____	Итого по разделу III	1300	_____	_____	_____
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
_____	Заемные средства	1410	6 4 6 6 0 0	2 5 9 9 3 0	1 0 1 8 7 4 1
_____	Отложенные налоговые обязательства	1420	_____	_____	_____
_____	Оценочные обязательства	1430	_____	_____	_____
_____	Прочие обязательства	1450	_____	_____	_____
_____	Итого по разделу IV	1400	6 4 6 6 0 0	2 5 9 9 3 0	1 0 1 8 7 4 1



8



ИНН 6312161861

КПП 631201001 стр. 004



c3dc c410 5141 57d8 b1f8 ec88 b73b a842

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
—	Засмные средства	1510	2107	2103	38
—	Кредиторская задолженность	1520	35755	94175	126805
—	Доходы будущих периодов	1530	0	—	43996
—	Оценочные обязательства	1540	2075	408	—
—	Прочие обязательства	1550	—	—	—
—	Итого по разделу V	1500	39937	96686	170839
—	БАЛАНС	1700	686727	296727	1191188

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».



9



ИНН 6312161861

КПП 631201001 стр. 005



Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
	Выручка ²	2110	2 517 51	2 068 45
	Себестоимость продаж	2120	(167488)	(183114)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 426 3	2 373 1
	Коммерческие расходы	2210	(5340)	(12971)
	Управленческие расходы	2220	(11208)	(11236)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 771 5	(476)
	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
	Проценты к получению	2320	484	409
	Проценты к уплате	2330	(0)	(1)
	Прочие доходы	2340	118	15961
	Прочие расходы	2350	(1562)	(77390)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 675 5	(61497)
	Налог на прибыль ³	2410	(6676)	—
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(6676)	—
	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	—	—
	Прочее	2460	—	—
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 007 9	(61497)
	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 ⁵	2530	—	—
	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	6 007 9	(61497)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 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) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 6312161861

КПП 631201001 стр. 006



5a94 55cb 514e 8c6b 5812 3b9c 04d4 2417

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240		
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200		
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310		
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311		
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
	иные мероприятия	6313		
	Расходы на содержание аппарата управления	6320		
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321		
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
	ремонт основных средств и иного имущества	6325		
	прочие	6326		
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
	Прочие	6350		
	Всего использовано средств	6300		
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.



11



ИНН 6312161861

КПП 631201001 стр. 007



bb8c 2589 5142 16ff b485 c690 4ee8 2855

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
5010				(3402)	1608
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 6312161861

КПП 631201001 стр. 008



2c43 0d17 514a 2bab 3341 0283 bc90 bb8a

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
5 0 1 0				(64899)	(59889)
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0				6 0 0 7 9	6 0 0 7 9
в том числе:				6 0 0 7 9	6 0 0 7 9
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
в том числе:					
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
5 0 1 0				(4820)	190





ИНН 6312161861

КПП 631201001 стр. 009



bc57 e4bc 5147 9405 67ea 06ac 87ae c227

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	1 6 0 8	(6 1 4 9 7)		0 (5 9 8 8 9)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	1 6 0 8	(6 1 4 9 7)		0 (5 9 8 8 9)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(3 4 0 2)	(6 1 4 9 7)		0 (6 4 8 9 9)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	(3 4 0 2)	(6 1 4 9 7)		0 (6 4 8 9 9)
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 строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1 8 9	(5 9 8 8 9)	4 5 6 0 4





ИНН 6312161861

КПП 631201001 Стр. 010



Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 4 1 9 0 6	2 2 9 1 5 9
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 4 1 3 5 9	2 2 6 9 0 6
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	5 4 7	2 2 5 3
Платежи – всего	4120	(6 4 4 8 8 0)	(4 9 5 2 1 7)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 3 0 1 8 7)	(3 6 4 5 6 0)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 0 6 6 1)	(3 8 4 8 1)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 5 3)	(1 0 6 6 1)
налог на прибыль	4124	(9 3 0 7)	_____
прочие платежи	4129	(8 4 5 7 2)	(8 1 5 1 5)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 0 2 9 7 4)	(2 6 6 0 5 8)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	0	1 5 0 4 0 9
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	0	1 5 0 0 0 0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	4 0 9
прочие поступления	4219	_____	_____
Платежи – всего	4220	_____	_____
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	_____	_____
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	_____	_____
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	_____	_____
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	1 5 0 4 0 9





ИНН 6312161861

КПП 631201001 Стр. 011



18cc 35aa 5140 4b1b 4f86 feb9 50e5 8cce

+

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	5 6 6 7 7 4	4 3 3 7 3 2
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 4 3 8 9 0	4 2 7 5 4 7
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	2 2 8 8 4	6 1 8 5
Платежи – всего	4320	(163820)	(318150)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(157220)	(150750)
прочие платежи	4329	(6 6 0 0)	(167400)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 0 2 9 5 4	1 1 5 5 8 2
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 0)	(6 7)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 4	1 3 1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 4	6 4
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____

+



+

Пояснительная записка к годовому отчету

Общество с ограниченной ответственностью «СЗ «Корпорация КОШЕЛЕВ» за 2023 год.

Раздел 1 Сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Корпорация КОШЕЛЕВ» ИНН 6312161861, КПП 631201001

Юридический адрес: 443035, Самарская обл, г. Самара, ул.Мирная, д.162, оф.224

Фактический адрес совпадает с юридическим адресом.

ОГРН 1166313094628, дата регистрации 06.05.2016 в Инспекция Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району г. Самары ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Все необходимые лицензии и разрешительные документы оформлены надлежащим образом.

Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 11 человек.

Несчастных случаев на производстве в 2023 году не было.

Исполнительным органом является Генеральный директор Христолюбова Галина Алексеевна

Главный бухгалтер Скидан Наталья Петровна

Организация дочерних предприятий не имеет.

Раздел 2 Основные показатели деятельности организации

В 2023 году ООО «СЗ «Корпорация КОШЕЛЕВ» выполняя функции Заказчика-Застройщика ведет строительство объектов недвижимости по договорам долевого участия с применением счетов Эскроу. Поступление денежных средств на счета Эскроу от участников долевого строительства на забалансовых счетах не отражаются.

Все затраты на строительство собираются на счете 08.03 (по объектам). Входной НДС по работам и услугам сторонних организаций при строительстве жилых помещений включается в стоимость объекта, а при строительстве не жилых объектов отражается на счете 19.

Собственные затраты (на содержание, аренду офиса, зарплату и налоги с ФОТ АУП и т.д.) учитываются на счете 26. Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25.

Расчеты с покупателями и заказчиками отражаются на счете 62.

Ведется раздельный учет по НДС. Так как в 2023 году выручка облагаемая НДС за весь период не превысила 5% от общей выручки НДС по счету 26 включается в стоимость. НДС непосредственно относящийся к выручке, облагаемой НДС принимается к вычету.

Фонд оплаты труда в 2023 году составил 14 516 886,96 руб. Средняя заработная плата одного работника общества в месяц составила 109 976,42 руб.

2.1 Основные средства

Стоимость Основных средств, отраженная по строке 1150 «Основные средства» на 31.12.22 г. составила 507 278 846,18 руб., в том числе:

1. Стоимость земельных участков - 41 579 395,00 руб.
2. Вложение в строительство объектов недвижимости - 465 699 451,18 руб.

2.2. Прочие внеоборотные активы

Прочих внеоборотных активов в 2023 году ООО «СЗ «Корпорация КОШЕЛЕВ» не имело.

2.3. Запасы

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Балансовая стоимость материалов и товаров на 01.01.23г. составила 172 526 750 руб., на 31.12.23г. – 10 430 020,64 руб.

Способы оценки материально-производственных запасов применялись обществом последовательно в течение длительного времени и в отчетном периоде не менялись. Резервы под снижение стоимости ценностей не создавались.

2.4. Дебиторская задолженность

В течение отчетного периода наблюдалось увеличение дебиторской задолженности с 9 031 791 руб. до 167 018 908,82 руб. Увеличение дебиторской задолженности связано с началом строительства и авансированием подрядчика на закупку материалов и оборудования с длительным производственным циклом и с целью фиксации цены.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.23 года составляют 1 600 000 руб..

2.6. Денежные средства

Остаток Денежных средств по состоянию на 31.12.23г (44 тыс.руб) уменьшился по сравнению с остатком на 31.12.22г (64,4тыс.руб).

2.7. Уставный капитал

Размер уставного капитала в 2023 году не изменился и составил 5 010 тыс.руб.

2.8. Заемные средства

В 2022 году отмечается увеличение остатка по займам и кредитам с 259 930 тыс. руб. до 646 600 тыс. руб. за счет увеличения задолженности по целевому кредитному финансированию на строительство.

2.9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в целом уменьшилась с 94 176 тыс. руб. до 35 755 тыс. руб.

Наблюдается уменьшение задолженности поставщикам и подрядчикам, произведена выплата гарантийных удержаний по наступлению срока оплаты.

2.10. Оценочные обязательства

На 31.12.2023 года размер резервов предстоящих расходов и платежей составил 2 075 тыс. руб. представляет собой резерв ежегодных отпусков.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, так как отсутствует задолженность со сроком формирования более 45 дней.

Раздел 3 Динамика финансовых результатов

	2023 год, тыс.руб.	2022 год, тыс.руб.
Выручка	251 751	206 845
Себестоимость продаж	(167 488)	(183 114)
Валовая прибыль	84 263	23 730
Коммерческие расходы	(4 768)	(12 971)
Управленческие расходы	(11 208)	(11 236)
Прибыль от продаж	68 287	(476)
Проценты к получению	484	409
Проценты к уплате	0	(1)
Прочие доходы	118	16 187
Прочие расходы	(2 133)	(77 390)

Прибыль налогообложения	до	66 756	(61 270)
Текущий прибыль	налог на	(6 676)	0
Чистая прибыль		60 080	(61 270)

Раздел 4 Учетная политика

Согласно Учетной политике Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль». Счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» в учете не используются. При этом учет разниц между бухгалтерским и налоговым учетом отражается на соответствующих субсчетах счета 91 «Прочие доходы и расходы» на отдельном субконто.

Изменения, способные повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации, в учетной политике на 2023 год не предусмотрены. Общество последовательно применяет способы и методы бухгалтерского учета, оценки имущества и обязательств, что отражено в приказе об учетной политике.

Раздел 5 Информация об аффилированных лицах

Информация об аффилированных лицах в 2023 году

ООО «СЗ «Корпорация КОШЕЛЕВ» в 2023 году не имело долей в УК других организаций.

Аффилированными лицами являются:

ООО «Отель» - обороты за 2023 год отсутствуют

АО «СЗ «Кошелев-Проект» - обороты за 2023 год составляют 96 000 руб.

АО «Кошелев-Проект» - обороты за 2023 год отсутствуют

АО «СЗ «Кошелев-Проект Самара» - обороты за 2023 год составляют 183 429 598,04 руб. В том числе по расчетам с поставщиками 25 752 246,04 руб., с покупателями 457 352,00 и расчеты по займам полученным – 157 220 000,00 руб.

Раздел 6 Информация о государственной помощи

Государственная помощь в 2023 году ООО «СЗ «Корпорация КОШЕЛЕВ» не предоставлялась.

Поскольку в 2023 году в хозяйственной деятельности Общества подобные операции отсутствовали, данный раздел пояснительной записки не представляет интереса пользователям годовой бухгалтерской отчетности.

Раздел 7 Информация по сегментам

Организация в 2023 году не составляет сводную отчетность и ПБУ 12/2000 "Информация по сегментам" не применяет.

Раздел 8 Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности в 2023 году в пояснительной записке не раскрывается по причине ее отсутствия в хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Раздел 9 Дополнительная информация

По результатам хозяйственной деятельности в 2023 году получена прибыль в размере 60 079 тыс.руб.

Оценка финансового состояния на краткосрочную перспективу:

- показатели оценки удовлетворительности структуры баланса за 2023 год (текущей ликвидности, обеспеченности собственными средствами и способности восстановления (утраты) платежеспособности) находятся в пределах допустимых значений.

- текущая платежеспособность (наличие денежных средств на счетах в банках, в кассе организации, отсутствие убытков, просроченных дебиторских и кредиторских задолженностей, не погашенных в срок кредитов и займов, полнота перечисления соответствующих налогов в бюджет, уплаченные (подлежащие уплате) штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом) характеризуется положительно.

Оценка финансового положения на долгосрочную перспективу:

- характеристика структуры источников средств, степень зависимости организации от внешних инвесторов и кредиторов имеет положительную динамику инвестиций за предыдущие годы и на перспективу с хорошей эффективностью этих инвестиций.

- оценка деловой активности организации, критериями которой являются: широта рынков сбыта продукции и работ, репутация организации, выражающаяся, в частности, в известности клиентов, пользующихся услугами организации, и иная информация; степень выполнения плановых показателей, обеспечения заданных темпов их роста (снижения); уровень эффективности использования ресурсов организации имеет положительную динамику.

Выводы:

Анализ годовой бухгалтерской отчетности подтверждает инвестиционную привлекательность ООО «СЗ «Корпорация КОШЕЛЕВ» как в краткосрочной, так и в долгосрочной перспективе.

Генеральный директор



Христолюбова Г.А.