



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35
e-mail info@livicomp.ru
ИНН 5321006388КПП 532101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР»
за 2023 год

2024 год



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»**

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35, 63-41-97
e-mail: info@livicomp.ru
ИНН 5321006388 КПП 532101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Единственному участнику
ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР»**

Караулову М.О.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Деловой Партнер» (ОГРН 1025300788853, Новгородская область, город Великий Новгород, Псковская улица, дом 58, офис 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том отчета о движении денежных средств отчета о целевом использовании средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

2

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского

заклучения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского

заклучения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор

ООО «Аудиторская фирма ЛИВ и К»,

кандидат экономических наук

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000535, выдан на основании решения СРО НП

«Аудиторская Палата России» от 27.02.2012г. приказ № 04 на неограниченный срок.

Действительный член СРО ААС» ОРН321706021506)

Воробьева В.В.

Руководитель аудита ,

по результатам которого составлено

аудиторское заключение

независимого аудитора

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000566, выдан на основании решения СРО НП

«Аудиторская Палата России» от 19.03.2012г. приказ № 06 на неограниченный срок. Свидетельство

о членстве в СРО ААС №11800 ОРН3 21706022081)

И.В. Храмова Храмова И.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»,
ОГРН 1025300779899,

173000, Великий Новгород, улица Федоровский ручей, дом 12/57,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРН3 11606065468

20.03.2024



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Псковская ул, дом № 58, оф. 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

ООО "Аудиторская фирма "ЛИВ и К"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды			
Форма по ОКУД			
0710001			
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
по ОКПО	49146270		
ИНН	5321065062		
по ОКВЭД 2	71.12.2		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

ИНН	5321006388
ОГРН/ ОГРНИП	1025300788853

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	170 466	185 574	122 303
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	80 702	101 812	114 825
	Финансовые вложения	1170	10	-	23 059
	Отложенные налоговые активы	1180	4 741	6 905	2 322
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	567 955
	Итого по разделу I	1100	255 919	294 291	830 464
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	745 937	651 474	243 233
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 588	26 178	24 474
	Дебиторская задолженность	1230	59 012	17 536	22 497
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	512 000	328 020	285 020
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	216	710	5 357
	Прочие оборотные активы	1260	948	904	599
	Итого по разделу II	1200	1 343 701	1 024 822	581 180
	БАЛАНС	1600	1 599 620	1 319 113	1 411 644

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 000	80 000	80 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	9 881
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 273 429	1 060 236	783 686
	Итого по разделу III	1300	1 353 429	1 140 236	873 567
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 909	23 433	13 458
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	13 949	46 566	404 797
	Итого по разделу IV	1400	33 858	69 999	418 255
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	416	416	416
	Кредиторская задолженность	1520	210 441	108 273	118 106
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 475	189	1 300
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	212 332	108 878	119 822
	БАЛАНС	1700	1 599 620	1 319 113	1 411 644

Руководитель



(подпись)

Арахамия Бакур Датикоевич

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
49146270		
5321065062		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 311 487	1 453 107
	Себестоимость продаж	2120	(812 492)	(935 773)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	498 995	517 334
	Коммерческие расходы	2210	(63 339)	(121 951)
	Управленческие расходы	2220	(89 771)	(72 466)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	345 885	322 917
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	52 289	34 805
	Проценты к уплате	2330	(1 285)	(1 926)
	Прочие доходы	2340	68 153	59 076
	Прочие расходы	2350	(83 027)	(91 522)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	382 015	323 350
	Налог на прибыль	2410	(77 822)	(65 483)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(79 182)	(64 623)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 360	(860)
	Прочее	2460	-	(33)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	304 193	257 834

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	32 545
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	(4 535)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	304 193	285 844
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



 Руководитель  (подпись)

 Арахамия Бакур Датикоевич (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2023
49146270	
5321065062	
71.12.2	
12300	16
384	

Организация **ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"** форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКФС / ОКФС
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	80 000	-	9 881	-	783 686	873 567
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3210	-	-	-	-	290 379	290 379
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	257 834	257 834
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	9 881	9 881
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	22 664	22 664
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(9 881)	-	(13 829)	(23 710)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(9 881)	X	-	(9 881)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(4 535)	(4 535)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(9 294)	(9 294)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	80 000	-	-	-	1 060 236	1 140 236
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	304 193	304 193
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	304 193	304 193
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	-	-	-	-	(91 000)	(91 000)
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	(91 000)	(91 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	80 000	-	-	-	1 273 429	1 353 429

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 353 429	1 140 236	873 567



Руководитель Арахамия Бакур Датикоевич
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

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

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.
 Организационно-правовая форма / форма собственности
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / **ЧАСТНАЯ**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
49146270		
5321065062		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 405 272	1 084 450
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	188 388	277 803
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 249	7 219
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 209 635	799 428
Платежи - всего	4120	(1 163 796)	(1 035 894)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(945 201)	(868 145)
в связи с оплатой труда работников	4122	(73 572)	(45 357)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(64 509)	(55 644)
прочие платежи	4129	(80 514)	(66 748)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	241 476	48 556
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 025 106	3 862 144
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	817	-
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	6 972 000	3 829 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	52 289	33 144
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 176 076)	(3 906 053)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 076)	(34 053)
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	(7 156 000)	(3 872 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(150 970)	(43 909)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(91 000)	(9 294)
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	(91 000)	(9 294)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(91 000)	(9 294)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(494)	(4 647)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	710	5 357
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	216	710
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Арахамия Бакур Датикоевич

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

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

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
49146270		
5321065062		
71.12.2		
12300	16	
384		

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



Руководитель

(подпись)

Арахамия Бакур Датикоевич

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	170 466	185 574	122 303
Доходные вложения в материальные ценности	1160	80 702	101 812	114 825
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	-	23 059
Отложенные налоговые активы	1180	4 741	6 905	2 322
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	567 955
Запасы	1210	745 937	651 474	243 233
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 588	26 178	24 474
Дебиторская задолженность*	1230	59 012	17 536	22 497
Финансовые вложения краткосрочные	1240	512 000	328 020	285 020
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	216	710	5 357
Прочие оборотные активы	1260	948	904	599
ИТОГО активы	-	1 599 620	1 319 113	1 411 644
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	19 909	23 433	13 458
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	13 949	46 566	404 797
Заемные средства краткосрочные	1510	416	416	416
Кредиторская задолженность	1520	210 441	108 273	118 106
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 475	189	1 300
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	246 190	178 876	538 077
Стоимость чистых активов	-	1 353 429	1 140 236	873 567

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

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2023 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 Арахамия Бакур
 Датикоевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

20

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	246 276	(95 798)	5 289	(36 602)	2 704	-	-	-	214 962	(120 575)
	5210	за 2022 г.	188 557	(100 796)	57 719	-	-	-	(17 675)	-	22 673	246 276
в том числе: Земельные участки	5201	за 2023 г.	53 449	-	-	-	-	-	-	-	20 904	-
	5211	за 2022 г.	53 449	-	-	-	-	-	-	-	53 449	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023 г.	40 567	(24 054)	363	-	-	(4 602)	-	-	40 930	(28 656)
	5212	за 2022 г.	30 567	(28 800)	10 000	-	-	(1 230)	-	-	40 567	(24 054)
	5203	за 2023 г.	31 189	(3 620)	-	(329)	40	(1 075)	-	-	30 860	(4 655)
Здания	5213	за 2022 г.	21 391	(2 085)	9 798	-	-	(1 839)	-	-	31 189	(3 620)
	5204	за 2023 г.	3 156	(2 122)	-	-	-	(538)	-	-	3 156	(2 660)
	5214	за 2022 г.	3 156	(2 830)	-	-	-	(129)	-	-	3 156	(2 122)
Офисное оборудование	5205	за 2023 г.	84 363	(54 708)	-	(2 918)	2 664	(9 048)	-	-	81 445	(61 092)
	5215	за 2022 г.	78 433	(65 771)	5 930	-	-	(3 771)	-	-	84 363	(54 708)
Транспортные средства	5206	за 2023 г.	849	(670)	-	-	-	(104)	-	-	849	(774)
	5216	за 2022 г.	849	(749)	-	-	-	(42)	-	-	849	(670)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023 г.	311	(167)	135	-	-	(157)	-	-	446	(324)
	5217	за 2022 г.	149	(88)	162	-	-	(576)	-	-	311	(167)
	5208	за 2023 г.	562	(390)	-	-	-	(50)	-	-	562	(440)
Сооружения	5218	за 2022 г.	562	(473)	-	-	-	(22)	-	-	562	(390)
	5209	за 2023 г.	31 830	(10 066)	4 791	(811)	-	(11 908)	-	-	35 810	(21 974)
	5219	за 2022 г.	-	-	31 830	-	-	(10 066)	-	-	31 830	(10 066)
Обязательства по арендованным ОС (ФСБУ 25)	5220	за 2023 г.	121 529	(19 717)	8 351	(28 712)	3 507	(4 256)	-	-	101 168	(20 466)
	5230	за 2022 г.	131 327	(16 502)	-	(9 798)	885	(3 215)	-	-	121 529	(19 717)
	5221	за 2023 г.	121 529	(19 716)	329	(28 712)	3 507	(3 778)	-	-	93 146	(19 988)
Здания	5231	за 2022 г.	131 327	(16 502)	-	(9 798)	886	(4 100)	-	-	121 529	(19 716)
	5222	за 2023 г.	-	-	7 322	-	-	(445)	-	-	7 322	(445)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5232	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5223	за 2023 г.	-	-	700	-	-	(33)	-	-	700	(33)
Сооружения	5233	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	35 096	75 556	(26 662)	(7 911)	76 079
	5250	за 2022 г.	34 542	73 116	(24 640)	(47 922)	35 096
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	80 702	101 813	114 825
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	3 426	3 426
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	13 837	21 764	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	24 436
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Арахмия Бакур

Датикоевич

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

25

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	10	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2022 г.	23 059	-	-	23 059	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	328 020	-	7 156 000	6 972 020	-	-	-	512 000	-
	5315	за 2022 г.	285 020	-	3 872 000	3 829 000	-	-	-	328 020	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023 г.	328 020	-	7 156 010	6 972 020	-	-	-	512 010	-
	5310	за 2022 г.	308 079	-	3 872 000	3 852 059	-	-	-	328 020	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

Арахамия Бакур Датикович
 (расшифровка подписи)

1 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 2023 г.	651 474	-	651 474	2 144 269	(2 049 806)	-	X	745 937	-	745 937		
	5420	за 2022 г.	243 233	-	243 233	2 688 108	(2 179 867)	-	X	651 474	-	651 474		
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	67 009	-	67 009	429 594	(411 196)	-	-	85 407	-	85 407		
	5421	за 2022 г.	68 817	-	68 817	352 451	(354 259)	-	-	67 009	-	67 009		
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	120 185	-	120 185	206 628	(126 276)	-	-	200 537	-	200 537		
	5422	за 2022 г.	174 368	-	174 368	93 620	(147 803)	-	-	120 185	-	120 185		
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2022 г.	-	-	-	3 706	(3 706)	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	1 444 708	(984 715)	-	-	459 993	-	459 993		
	5425	за 2022 г.	48	-	48	50 940	(50 988)	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	63 339	(63 339)	-	-	-	-	-		
	5426	за 2022 г.	-	-	-	121 951	(121 951)	-	-	-	-	-		
Основное производство Введенные объекты ДУ (08.06)	5507	за 2023 г.	17 156	-	17 156	-	(17 156)	-	-	-	-	-		
	5527	за 2022 г.	-	-	-	801 681	(784 525)	-	-	17 156	-	17 156		
Основное производство Строительство ДУ (08.12)	5508	за 2023 г.	447 124	-	447 124	-	(447 124)	-	-	447 124	-	447 124		
	5528	за 2022 г.	-	-	-	1 163 759	(716 635)	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
 Арахамия Бакур Датикович
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 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					поступление			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023 г. за 2022 г.	38 133 43 237	(20 597) (20 740)	56 039 14 499	- -	(26 334) (17 500)	(973) (2 108)	(25 460) (46 707)	- -	- -	3 5	- -	66 868 38 133	(7 856) (20 597)	- -	- -
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023 г. за 2022 г.	22 319 18 274	(12 333) (15 332)	43 034 7 962	- -	(19 580) (2 640)	(728) (1 277)	(14 040) (20 720)	- -	- -	- -	- -	45 045 22 319	(1 651) (12 333)	- -	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2023 г. за 2022 г.	10 477 15 933	(7 877) (5 165)	12 018 4 855	- -	(6 333) (13 219)	- (92)	(11 276) (25 987)	- -	- -	- -	- -	16 162 10 477	(4 164) (7 877)	- -	- -
Прочая	5513 5533	за 2023 г. за 2022 г.	5 337 6 030	(387) (243)	987 1 682	- -	(421) (1 641)	(245) (739)	(142) -	- -	- -	3 5	- -	5 661 5 337	(2 041) (387)	- -	- -
	5514 5534	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2023 г. за 2022 г.	38 133 43 237	(20 597) (20 740)	56 039 14 499	- -	(26 334) (17 500)	(973) (2 108)	(25 460) (46 707)	X X	X 3	- 5	- -	66 868 38 133	(7 856) (20 597)	- -	- -

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	7 856	-	20 597	-	20 740
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	1 651	-	12 334	-	15 332
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	4 164	-	7 877	-	5 168
прочая	5543	-	2 041	-	387	-	243
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	46 566	-	(208)	(25 192)	(7 217)	-	-	-	13 949	
	5571	за 2022 г.	404 796	826 597	(3 543)	(1 183 210)	1 926	-	-	-	46 566	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023 г.	25 192	-	-	(25 192)	-	-	-	-	25 192	
	5574	за 2022 г.	404 796	803 606	-	(1 183 210)	-	(8 502)	X	X	14 489	
Арендные обязательства	5555	за 2023 г.	22 991	-	-	-	-	-	X	X	22 991	
	5575	за 2022 г.	-	22 991	-	-	-	-	X	X	-	
Проценты по аренде	5556	за 2023 г.	(1 617)	-	(208)	-	-	-	X	X	(540)	
	5576	за 2022 г.	-	-	(3 543)	-	-	-	X	X	(1 617)	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	108 689	161 804	-	(59 477)	(162)	-	-	-	210 857	
	5580	за 2022 г.	118 523	67 467	295	(77 256)	(345)	-	3	-	108 689	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	76 325	50 766	-	(47 685)	(162)	-	-	-	79 244	
	5581	за 2022 г.	102 912	46 935	-	(73 177)	(345)	-	-	-	76 325	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	2 455	9 536	-	(2 449)	-	-	-	-	9 542	
	5582	за 2022 г.	5	2 449	-	(1)	-	-	-	-	2 453	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	21 366	17 142	-	(3 416)	-	-	3	-	35 095	
	5583	за 2022 г.	14 457	9 983	295	(3 374)	-	-	-	-	21 366	
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023 г.	416	-	-	-	-	-	-	-	416	
	5585	за 2022 г.	416	-	-	-	-	-	-	-	416	
прочая	5566	за 2023 г.	8 129	1 687	-	(5 927)	-	-	-	-	3 889	
	5586	за 2022 г.	733	8 100	-	(704)	-	-	-	-	8 129	
Расчеты с долежниками	5567	за 2023 г.	-	82 671	-	-	-	-	X	X	82 671	
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023 г.	155 255	161 804	(208)	(84 669)	(7 379)	X	3	-	224 806	
	5570	за 2022 г.	523 319	894 064	(3 248)	(1 260 466)	1 581	X	-	-	155 255	

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

Արախամյա Բակուր
Դատիկոևիչ

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	411 196	354 259
Расходы на оплату труда	5620	50 845	36 862
Отчисления на социальные нужды	5630	9 859	290
Амортизация	5640	31 638	20 890
Прочие затраты	5650	462 064	717 890
Итого по элементам	5660	965 602	1 130 191
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	965 602	1 130 191



Арагамия Бакур
Датикоевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

1 марта 2024 г.

22

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	189	4 761	(3 475)	-	1 475
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	189	4 761	(3 475)	-	1 475



Руководитель Арашамия Бакур Датикоевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	588 701	451 430	284 351
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	249 493
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель Арахамия Бакур Датикоевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Арагамия Бакур
Датикоевич

(Подпись)
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

**ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»**

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД**

Великий Новгород

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»**

ИНН/КПП: **5321065062/ 532101001**

ОГРН **1025300788853**

Адрес в Российской Федерации: **Великий Новгород, ул. Псковская, д.58, офис.3**

Генеральный директор ООО «СЗ «Деловой Партнер» - Арахамия Бакур Дадикоевич
(Приказ 78 от 07.04.2022 г.)

Главный бухгалтер ООО «СЗ «Деловой Партнер» Орехова Ольга Ивановна

Ответственность за организацию и осуществление внутреннего контроля несет единоличный исполнительный орган Общества.

Единственным участником Общества является

- Караулов Михаил Олегович, доля 100%

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: **67 чел.**

Размер уставного капитала организации: **80 000 000 руб.**

Общество не имеет филиалов и представительств.

Бенефициарным владельцем в целях Федерального Закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г. является:

- Караулов М.О., доля 100%

ООО «СЗ «Деловой Партнёр» имеет устойчивое финансово-хозяйственное положение, которое позволяет предположить, что Общество продолжит непрерывно свою деятельность, по крайней мере в течении 12 месяцев после 31.12.2023 года.

В течении 2023 года в пользу основного управленческого персонала (ген. директор, главный бухгалтер, главный инженер) произведены выплаты в сумме 12 058 тыс.руб. (заработная плата, премия, прочие вознаграждения).

Основные виды деятельности организации в 2023 году: **деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.**

Филиалы и представительства Общества

По состоянию на 31.12.2023 г. ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» не имеет филиалов.

Среднесписочная численность работающих в ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» за отчетный период 2023 года составила 67 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»:

Органами управления Общества являются:

- Арахамия Бакур Датикоевич, ИНН 532100931828;

Состав Ревизионной комиссии не утверждался.

2.ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулируемыми порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Основные средства

Учет основных средств (далее – ОС) и капитальных вложений ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

В связи с введением этого приказа, пересмотрены сроки полезного использования основных средств и определена их ликвидационная стоимость.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется **линейным способом** по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

В бухгалтерском и налоговом учёте установлен лимит по ОС в размере 100 000 (Сто тысяч) рублей и более.

Запасы.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180 н.

Учет поступления материально-производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

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

Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

Коммерческие и управленческие расходы.

Коммерческие расходы учитываются на сч. 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность» и управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество.

При списании косвенных расходов использовать метод «директ–костинг» (списание на сч. 90). Базой распределения общехозяйственных расходов между видами деятельности является заработная плата основных производственных рабочих + выполненные работы.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается **ежемесячно**.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

Денежные средства.

Согласно п. 2.7 УП документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

Займы и кредиты.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Оценочные резервы.

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество в соответствии с требованиями действующего законодательства при наличии признаков создает оценочные резервы и формирует оценочные обязательства.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

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

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – строительство в Российской Федерации.

Налогообложение

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым организация является плательщиком.

Для систематизации данных налогового учета на основании первичных документов, составленных и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, заполняются регистры налогового учета.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года (по НДС – поквартально). Регистры налогового учета за истекший отчетный (налоговый) период формируются не позднее 25 числа месяца, следующего за истекшим периодом.

1* РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД

Нематериальные активы

ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» нематериальных активов не имеет.

Основные средства и незавершенное строительство

В течение отчетного периода произошло уменьшение показателя строки 1150 «Основные средства», «Оборудование к установке», «Вложения во внеоборотные активы» на 15 108 тыс. руб. и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила **170 466 тыс. руб.**

Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2023 года составляет **13 837 тыс. руб.** (аренда земельных участков).

Стоимость арендованных основных средств, числящиеся за балансом на 31.12.2023 года, составляет 0 тыс. руб.

Объектов основных средств, полученных в лизинг, по состоянию на 31.12.2023 года нет.

Стоимость переданных в аренду основных средств на 31.12.2023 года составляет 80 702 тыс. руб.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2023 году не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2023 году не было.

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Структура финансовых вложений:

тыс. руб.

Финансовые вложения	Стоимость (тыс. руб.)		Резерв под обесценение финансовых вложений (тыс. руб.)	ИТОГО (тыс. руб.)
	на начало года	на конец года	на конец года	на конец года
Паи, доли	0	10		10
Депозиты	328 000	512 000		512 000
<u>Займы</u>	<u>20</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Итого:	328 020	512 010		512 010

Запасы

По состоянию на 31.12.2023 года запасы составляют **745 937 тыс. руб.**

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 94 937 тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы, в связи с отсутствием на балансе предприятия материальных ценностей которые по состоянию на 31.12.2023 обесценились.

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Суммы выплаченных авансов отражаются в учёте отдельно.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» составляет **59 012 тыс. руб.**

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на **41 476 тыс. руб.** в основном за счет увеличения задолженности покупателей и заказчиков. Полная сумма дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам:

Создание резерва по сомнительным долгам регламентируются в Обществе Учетной политикой.

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва в 2023 году составляет **7 856 тыс. руб**

Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2023	на 31.12.2023
НДС по авансам полученным		
Недостачи и потери от порчи ценностей		
<u>Прочие оборотные активы</u>	<u>904</u>	<u>948</u>
Итого:	904	948

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода представлены в виде размещения депозита в размере **512 000 тыс.руб.**

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2023 года составляет **216 тыс. руб.** Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.23г. составляет **210 441 тыс. руб.** За отчетный период статья баланса увеличилась на **102 138 тыс. руб.** Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме **161 915 тыс. руб.** Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы и кредиты

Краткосрочные займы и кредиты в составе стр. 1510 отражены в виде начисленных процентов по долгосрочным кредитам и займам в сумме 416 тыс.руб.

Полученные обеспечения обязательств и платежей по ЭСКРОУ, которые открыты в банках, на 31.12.2023г. составляют 588 701 тыс.ру

Отложенные налоги

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили **4 741 тыс. руб.;**

- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили **19 909 тыс. руб.;** (информация для раскрытия приведена ниже «налогообложение»)

Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль определяется по следующей формуле:

Условный доход (расход)по налог у на прибыль	+	Постоянное налоговое обязательство	+	Отложенны й налоговый актив	-	Постоянный налоговый актив	-	Отложенное налоговое обязательство
--	---	--	---	-----------------------------------	---	----------------------------------	---	--

и составил за 2023 год **79 182 тыс.руб.**

Другие налоги

Сумма других начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за 2023 год по Обществу представлена в таблице: тыс. руб.

НДФЛ	20 007,60
НДС	328,3
Земельный налог	802,0
Транспортный налог	738,9
Налог на имущество	2 774,9
Другие обязательные платежи	<u>11 351,1</u>
ВСЕГО:	36 002,8

Капитал Общества

Уставный капитал

На конец отчетного периода уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	-	-	-
Привилегированные акции	-	-	-
Прочий капитал	-	80 000	-
Итого	-	80 000	-

Резервный капитал

Резервный капитал не формируется.

Резервы предстоящих расходов

Созданные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

Движение резервов предстоящих расходов и платежей

тыс. руб.

Наименование группы	Сальдо на начало периода	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода
Резерв на предстоящую оплату отпусков	189,2	4 760,8	3 474,9	1 475,1
Итого	189,2	4 760,8	3 474,9	1 475,1

Выручка и прочие доходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

	2022 год	2023 год	Динамика, %
Продажа квартир, тыс. руб.	1 443 743	1 302 539	90,22
Прочие услуги, тыс. руб.	11 237	8 948	79,63

Информация о прочих доходах

В отчетном периоде Обществом получены прочие доходы в сумме **120 442 тыс.руб.** Расшифровка этой суммы представлена в таблице:

Проценты по депозиту	52 289	Излишки от инвентаризации	1 091
Вознаграждение, услуги банка	11 110	Реализация материалов	3 118
Возмещение расходов по претензиям, судебные	873	Реализация ОС	29 592
Реализация товаров	9	Резерв по сомнительным долгам	21 539
Доходы прошлых лет	145	Списание кредиторской задолженности	161
Сдача металлолома	509	Прочие доходы	6

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

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила **812 492 тыс. руб.** С учетом управленческих, коммерческих расходов в размере **153 110 тыс.руб.**, основные затраты за отчетный период составили **965 602 тыс.руб.**

Структура затрат по элементам

	тыс. руб.
Материальные затраты	411 196
Расходы на оплату труда	50 845
Страховые взносы единый тариф	9 859
Амортизация	31 638
Прочие затраты	462 064
Итого:	965 602

Информация о прочих расходах

Прочие расходы в отчетном году составили **84 312 тыс.руб.**

Полная расшифровка статей прочих расходов представлена в таблице:

Расходы по земельным участкам ул.Аркажская, ул.Бианки	741	Безвозмездная передача городу земельного участка	1 742
Штраф за нарушение ПДД	32	Госпошлина	1 791
Амортизация ОС не принимаемая	60	Безвозмездная передача городу ОС	23 159
Благотворительная помощь дс	1 308	% по аренде	1 285
Оценка собственного имущества	15	Мат. помощь льготная	203
Реализация товаров	7	Налог на имущество	2 775
Возмещение расходов по претензиям,	3 303	Резервы по сомнительным	3 357

судебные		долгам	
Ликвидация ОС	45	Услуги банка	500
Прочие расходы	4 706	Тех. осмотр трансп. средств (госпошлина)	48
Списание дебиторской задолженности	993	Расходы прошлых лет	0
Реализация материалов	3 019	Резервы по сомнительным долгам не принимаемые	9 364
Реализация ОС	25 414	Сдача металлолома	445

2* СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношении с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2023 года ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» не имеет.

Между связанными сторонами в 2023 году действовали договоры, которые указаны ниже.

На 31.12.23 г. связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	<u>Арахамия Бакур Датикоевич</u>	Согласие на раскрытие сведений не получено	Генеральный директор ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	-	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
2	<u>Караулов Михаил Олегович</u>	Согласие на раскрытие сведений не получено	Учредитель	100%	Договоры аренды, купли-продажи	Рыночные цены
3	<u>АНО «МФК «Деловой Партнёр»</u>	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.80, пом.3	По Учредителю	-	Добровольное пожертвование	-
4	ООО «Партнёр Сервис»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.97, пом.6н	По Учредителю	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены
5	ООО «УК «ПС»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.97, пом.6н	По Учредителю	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены
6	Орехова Ольга Ивановна	Согласие на раскрытие сведений не получено	Главный бухгалтер ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	-	-	-

3* СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Начиная с февраля 2022 года на деятельность российских компаний из различных отраслей оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

С февраля 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

По мнению руководства ООО «СЗ «Деловой Партнер» эти события относятся к категории некоорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация не стабилизировалась, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество подтверждает, что указанные события не способны оказывать влияние на восприятие информации заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

4* ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является строительство квартир, продажа которой составляет 99,1 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

5* УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2023 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

*** Незавершённые в 2023 году судебные дела.**

По состоянию на конец периода Общество имело следующие незавершённые судебные дела:

Истец	Ответчик	Номер дела	Сущест. обязательства	Сумма иска или требование	Судебные расходы
ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	ПАО «Россети Северо-Запад»	А-44/80172023	Урегулирование разногласий, возникших при заключении договора технологического присоединения потребителя к электрическим сетям	Неимущественный характер	-

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

Сведения о энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ, вода) количество потребленной энергии и на какую сумму.

Вид энергетического ресурса	ед. измерения	Потребленное количество	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия	тыс.кВт	1 746	15 305,6
Тепловая энергия	Гкал	119,1	242,2
Газ	тыс.куб.м	156,3	1 342,4
Вода	куб.м	23 662	650,9

Генеральный директор

Арахамия Б.Д.

Главный бухгалтер

Орехова О.И.