

№ 55

"23" апреля 2024 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК
«УТЁС»**

за 2023 год

(период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.)



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «СЗ «УТЁС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «УТЁС» (ОГРН 1209100012318) - далее Аудируемое лицо, 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 числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовом и табличном виде, 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 «УТЁС» 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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

Прочие сведения

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2022г. Аудируемого лица не были проаудированы. Однако, Аудитор получил достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность за текущий период.

Ответственность Руководства и Участников 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Аудируемого лица.

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 заключения, 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 оценочных значений, рассчитанных руководством Аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

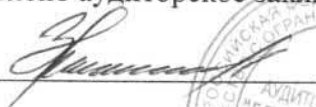
г) делаем вывод о правомерности применения руководством Аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные 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 заключения. 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 Участниками Аудируемого лица, доводя до их 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.

Владимир Иванович Волобуев,
Директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606048268)



Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ГЛОБУС-АУДИТ»,
295013, Республика Крым, г. Симферополь, улица Дмитрия Ульянова, 1 А,
ОРНЗ 11606049268

« 23 » сентября 2024 года

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 г.

			Коды
	Форма по ОКУД		0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2023	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "УТЭС"	по ОКПО		45751519
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		9103094504
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2		71.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес) 298612, Крым респ, Ялта г, Московская ул, дом 33А, помещение 2-8, квартира 2			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "ГЛОБУС-АУДИТ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		9102026741
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП		1149102044244

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	-	-	-
6.2	Основные средства	1150	5 550	5 550	9 479
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	50	-
	Итого по разделу I	1100	5 550	5 600	9 479
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.6.	Запасы	1210	246 157	16 077	-
	в том числе:				
	Незавершенное производство	1211	246 157	16 077	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	380	302	91
6.7	Дебиторская задолженность	1230	13 486	16 917	11 149
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
6.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 837	5 991	82
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	262 860	39 287	11 322
	БАЛАНС	1600	268 410	44 887	20 801

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
6.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 799)	(1 996)	(829)
	Итого по разделу III	1300	(2 789)	(1 986)	(819)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.11	Заемные средства	1410	230 895	8 250	-
	в т.ч.: Кредит	1411	175 000	-	-
	займы	1411	55 895	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	230 895	8 250	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.11	Заемные средства	1510	729	36 995	19 550
6.12	Кредиторская задолженность	1520	39 576	1 628	2 070
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 305	38 623	21 620
	БАЛАНС	1700	268 410	44 887	20 801

Руководитель



Провоторов Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "УТЭС"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
45751519		
9103094504		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6.10	Управленческие расходы	2220	(362)	(817)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(362)	(817)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(151)
	Прочие доходы	2340	-	-
6.10	Прочие расходы	2350	(442)	(198)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(804)	(1 166)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(804)	(1 166)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(804)	(1 166)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Провоторов Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
45751519		
9103094504		
71.12.2		
12300	16	
384		

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

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "УТЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	(829)	(819)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 166)	(1 166)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 166)	(1 166)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	(1 996)	(1 986)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(804)	(804)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(804)	(804)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	(804)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	(2 799)	(2 789)

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	(2 789)	(1 986)	(819)



Провоторов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

9 февраля 2024 г.

62

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

13

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
45751519		
9103094504		
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	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(188 804)	(19 786)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(185 247)	(19 406)
в связи с оплатой труда работников	4122	(107)	(29)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(151)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(3 450)	(200)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(188 804)	(19 786)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	185 650	35 445
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	185 650	35 445
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	-	(9 750)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(9 750)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	185 650	25 695
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 154)	5 909
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 991	82
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 837	5 991
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Провоторов Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2024



ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «УТЁС» за 2023г.

1. Общие сведения.

1.1. Данные о хозяйственной деятельности ООО «СЗ «УТЁС» (далее Общество).

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «УТЁС»;

Сокращенное наименование: ООО «СЗ «УТЁС»;

Юридический адрес: 298612, Республика Крым, г. Ялта, ул. Московская, дом 33-А, помещение 2-8, квартира 2;

Общество было зарегистрировано 25.09.2020 г.

ООО «СЗ «УТЁС» в 2023г. осуществляло следующие основные виды деятельности:

-71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

В Обществе нет филиалов и обособленных подразделений.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников списочного состава Общества за 2023г. составила: 1 чел.

Ключевой персонал:

Директор – Провоторов Александр Александрович

Участниками Общества являются:

Участник	31 декабря 2023г., %	31 декабря 2022г., %
ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «УСПЕХ»	50,0	50,0
ООО «ПЕРСПЕКТИВА»	50,0	50,0
ИТОГО:	100,0	100,0

На протяжении 2023г. Общество не осуществляло деятельность, подлежащую лицензированию.

2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности и организации бухгалтерского учета.

Настоящая отчетность была подписана: 09 февраля 2024г.

В связи с внесением корректировок в показатели отчетности за 2022 год были внесены изменения, соответствующие ФСБУ5/2019:

Тыс.руб.

№ п/п	№ строки Баланса на 31.12.2022г.	Было	Стало	Отклонения,+,-	Примечание
1	1150 «Основные средства»	21627	5550	-16077	Корректировка строк 1150 и 1210 в соответствии с ФСБУ 5/2019
2	1210 «Запасы»	0	16077	16077	Корректировка строк 1150 и 1210 в соответствии с ФСБУ 5/2019

Концептуальной основой составления бухгалтерской отчетности приняты российские правила составления.

Согласно приказу №1-Инв от 14.12.2023 г. в 2023г. была проведена инвентаризация.

Информация о проведенной инвентаризации приведена в таблице:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	примечания
Основные средства, в т.ч. :		Приказ №1-Инв от 14.12.2023
- собственные	-	
- арендованные	31.12.2023	
Незавершенное производство	31.12.2023	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2023	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	
Расчеты с бюджетом	31.12.2023	

Результаты инвентаризации следующие:

- разницы между учетными и фактическими данными не обнаружены.

3. Основы составления отчетности и краткое изложение существенных элементов учетной политики, использованных Обществом при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2023г.

Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 1 от 28 сентября 2020 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023г., отчета о финансовых результатах за 2023г., приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) за 2023 г. и Пояснений в текстовом и табличном виде.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их

существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 15%.

Учетная политика ведения бухгалтерского учета согласно российским правилам учета утверждена приказом: № 1 от 28 сентября 2020 г. с изменениями утвержденными приказом №2 от 30.12.2021г., связанными с применением ФСБУ.

Ниже описаны существенные положения учетной политики.

3.1. Нематериальные активы.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

3.2. Основные средства и капвложения. Аренда.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" Общество не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- земельные участки
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

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

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

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

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

Общество учитывает запасы для капитальных вложений на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы" на отдельном субсчете 08.03 "Строительство объектов основных средств".

3.3. Материально-производственные запасы.

Первоначальная оценка МПЗ

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно. Основание: п. 47 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Аналитический учет материалов в Обществе ведется по следующим видам (однородным группам):

- горюче-смазочные материалы;
- специальные инструменты, специальные приспособления (далее - специальная оснастка);
- специальная одежда, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев;
- строительные материалы;
- активы стоимостью до 40 000,00 (Сорок тысяч) рублей включительно, учитываемые в составе МПЗ;
- запасные части;
- металлолом;
- отходы, содержащие драгоценные металлы;
- прочие материальные запасы.

Авансы под приобретение и создание запасов раскрываются в соответствующей строке указанного вида запасов. Основание: п. 45, 46 ФСБУ 5/2019.

ФСБУ 5/2019 не распространяется на материальные ценности других лиц, находящиеся у Общества в связи с оказанием ею этим лицам услуг:

- по хранению;
- по продаже по агентским договорам;
- по договорам комиссии;
- складского хранения;
- транспортной экспедиции;

В целях обеспечения сохранности этих запасов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете 001. Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

МПЗ учитываются на счетах бухгалтерского учета по их фактической себестоимости, которая включает все фактические затраты на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Не включаются в фактические затраты на приобретение МПЗ общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением МПЗ.

Транспортно-заготовительные расходы и прочие расходы, возникающие при приобретении МПЗ, непосредственно относящиеся к конкретной номенклатуре МПЗ, их величина напрямую включается в фактическую себестоимость МПЗ, учитываемую на соответствующем субсчете к счету 10 «Материалы».

Учет выбытия МПЗ

Списание МПЗ производится по фактическим затратам по способу средней себестоимости путем расчета средней стоимости материала в момент его выбытия (среднескользящая оценка).

Оценка МПЗ по средней себестоимости производится по каждой номенклатуре МПЗ путем деления общей себестоимости данной номенклатуры МПЗ на их количество, складывающихся, соответственно, из себестоимости и количества остатка на начало периода и поступивших МПЗ данной номенклатуры с начала периода до момента его выбытия.6. Учет товаров

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01).

Общество не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней (п. 16 ПБУ 5/01).

Резерв под обесценение запасов

Резерв под обесценение запасов создается по отдельным группам (видам) аналогичных или связанных запасов.

Общество создаёт резерв под обесценение в случае заключения договора на продажу товаров или готовой продукции по цене ниже их балансовой стоимости, выручка по которому ещё не признана. Резерв создается на разницу в размере превышения фактической себестоимости запасов и ценой их продажи. Основание: Рекомендация Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-19/2011-КпР

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов. Основание: п. 31 ФСБУ 5/2019

Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода. Основание: пункт 30 ФСБУ 5/2019, пункт 4 ПБУ 21/2008, пункт 7 ПБУ 9/99.

Учет товаров

Первоначальная оценка готовой продукции

Готовая продукция представляет собой МПЗ, предназначенные для продажи. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Если Общество самостоятельно изготавливает МПЗ, то фактическая себестоимость рассчитывается исходя из всех фактических затрат, связанных с их изготовлением.

Учет выпуска готовой продукции ведется без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости на счете 43 «Готовая продукция» без применения нормативной себестоимости и выявления отклонений.

Объекты жилой (нежилой) недвижимости, построенные обществом (собственными силами, силами сторонних организаций, частично собственными силами, частично с привлечением сторонних организаций), право на которые появляются у общества по окончании строительства объекта, учитываемые на счете 08 «Строительство объектов недвижимости по инвестиционной деятельности» в момент регистрации права собственности, переводятся на счет 43 «Готовая продукция».

Учет выбытия готовой продукции

В момент перехода права собственности, предусмотренный договором (получением свидетельства регистрации права собственности на объекты недвижимости), в бухгалтерском учете отражаются операции по продаже переданной (отгруженной) продукции.

При выбытии готовая продукция оценивается следующим образом:

- объекты недвижимости оцениваются по себестоимости каждой единицы;
- прочая готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости

3.4. Дебиторская задолженность.

Общество создает резерв по сомнительным долгам ежеквартально по состоянию на отчетную дату. Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности в т.ч. по авансам выданным.

С целью правильности формирования резерва по сомнительным долгам, Общество формирует постоянно действующую комиссию по оценке сомнительных долгов.

Основанием для создания резерва по сомнительным долгам служит соблюдение принципа осмотрительности в суждениях и оценках (требование осмотрительности) таким образом, чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы не были занижены.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Решение о признании дебиторской задолженности сомнительной и необходимости формирования в отношении такой задолженности резерва по сомнительным долгам принимается уполномоченной комиссией и оформляется документально.

Резервы по сомнительным долгам используются в качестве источника, за счет которого производится списание с баланса общества безнадежных долгов, ранее признанных сомнительными.

Безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги перед Обществом, по которым истек установленный срок исковой давности, а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

В случае, если резерв по задолженности, признанной безнадежной, не создавался, ее величина при списании подлежит включению в состав прочих расходов.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном месяце на покрытие безнадежных долгов, переносится на следующий отчетный месяц.

В бухгалтерском учете величина созданного резерва отражается на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам», в бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности представляется за минусом резерва по сомнительным долгам.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов не создается.

3.5. Финансовые инвестиции

Общество не осуществляет операций, связанные с финансовыми инвестициями.

3.6. Доходы, в т.ч.

Учет доходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления.

Для обобщения информации о возникновении, изменении и исполнении Обществом обязательств по договорам участия в долевом строительстве используется забалансовый счет 086 «Зарегистрированные ДДУ». Возникновение обязательств Общества по договору

участия в долевом строительстве отражается по дебету счета 086 «Зарегистрированные ДДУ» в момент государственной регистрации такого договора.

Обязательство по договору участия в долевом строительстве списывается с забалансового учета по кредиту данного счета в момент подписания с участником долевого строительства передаточного акта или в момент расторжения соответствующего договора.

При завершении возведения многоквартирного дома определяется сумма дохода застройщика и отражается по кредиту 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»

3.7. Расходы, в т.ч.

Учет расходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления.

В силу п. 24 ФСБУ 5/2019 «Запасы» расходы, связанные с возведением объектов долевого строительства, капитализируются в бухгалтерском учете на счете 20.01 «Основное производство». В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты на финансирование (возмещение) затрат на строительство (целевые расходы). Перечень затрат, включаемых в себестоимость строящегося дома, определен ст. 18 Закона от 30.12.2004 № 214-ФЗ.

По окончании строительства фактические расходы со счета 20.01 списываются в дебет счета 90, субсчет 90-2 «Себестоимость продаж».

Управленческие и коммерческие расходы, которые не относятся к себестоимости продукции учитываются на счете 20.01 «Основное производство», отдельно от затрат на строительство. Подобные расходы не увеличивают стоимость возводимых объектов, до окончания строительства, а затем признаются прочими расходами по обычным видам деятельности.

3.8. Учет расходов по займам и кредитам, в т.ч.

Раскрытие информации в отношении учета хозяйственных операций, осуществляемых Обществом в связи с исполнением обязательств, возникших из кредитных договоров, договоров займа осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

На начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам разделяется на долгосрочную и краткосрочную, срочную и просроченную.

В аналитическом учете предусматривается следующая структура учета кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам:

- задолженность по основной сумме обязательства - долгосрочная и краткосрочная, срочная и просроченная;

- задолженность по уплате процентов - срочная и просроченная;

- задолженность, связанная с дополнительными расходами.

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (проценты по полученным займам и кредитам, проценты по векселям, проценты и (или) дисконт по облигациям, дополнительные расходы по займам и кредитам), учитываются обособлено от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) и признаются прочими расходами соответствующего отчетного периода.

Общество производит начисление процентов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Проценты по целевому кредиту включаются в себестоимость объекта строительства и капитализируются на счете 20.01 до момента ввода в эксплуатацию дома.

3.9. Способы оценки имущества.

В соответствии с п.1 ст.11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в Обществе, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Затраты, произведенные обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Затраты будущих периодов подлежат списанию на себестоимость готовой продукции равномерным способом (кроме затрат на ремонт).

В случае если в каком-либо периоде объект расхода будущих периодов не может приносить экономические выгоды и не предполагается его дальнейшее использование, такой объект подлежит списанию с баланса и признается расходом отчетного периода

3.10. Оценочные обязательства

Общество не создает оценочных обязательств.

3.14. Учет расчетов по налогу на прибыль

В целях исчисления налога на прибыль определение доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

Текущий налог на прибыль ведется при использовании балансового метода.

4. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В учетную политику на 2023 год изменения не вносились.

В 2023 году хозяйственные операции оформлялись на первичных документах, составленных на унифицированных формах, а при их отсутствии – на самостоятельно разработанных формах первичных учетных документов, порядок проведения инвентаризации имущества не изменялся.

5. Налогообложение.

В 2023 году Общество вело деятельность на Общей системе налогообложения, налоговая ставка составляет 20%. Конечный финансовый результат будет определен после подписания актов приема-передачи помещений, как разница между выручкой полученной после раскрытия счетов эскроу и себестоимостью дома.

Для отражения прочих доходов используется счет 91.01 «Прочие доходы».

Застройщик не пользуется правом на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой НДС по ст. 145 Налогового кодекса Российской Федерации.

6. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.

6.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023г. не числятся.

6.2. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2022г. и на 31.12.2023г. по строке Баланса 1150 отражена балансовая стоимость земельного участка в размере 5550тыс.руб.

6.3. Арендованные основные средства.

Общество использует арендованный объект под офис, находящийся по адресу г.Ялта, ул. Московская, дом 33-А, помещение 2-8, квартира 2 на основании Договора аренды помещения №2/1 от 02.10.2020г.

6.4. Расходы будущих периодов.

По состоянию на 31 декабря 2023г. расходы будущих периодов не числятся.

6.5. Финансовые вложения.

6.5.1. Долгосрочные финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2023г. долгосрочные финансовые вложения (строки 1170 Баланса) не числятся .

6.5.2. Краткосрочные финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2023г. краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса) не числятся .

6.6. Запасы.

По состоянию на 31.12.2023г. величина «Запасов» составляет 246 157 тыс.руб.

(тыс.руб)

Наименование	Стоимость сырья и материалов по состоянию на 31.12.2022	ПРИХОД	РАСХОД	Стоимость сырья и материалов по состоянию на 31.12.2023
Сырье				
Упаковочные материалы				
Тара				
Запасные части				
Земельный участок		213000		213000
Основное производство	16 077	17080		33157
Итого	16 077	230 080		246 157

Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу и по состоянию на 31.12.2023г. находящиеся в пути и переданные на хранение, не числятся.

Земельный участок, расположенный по адресу: Республика Крым, городской округ Алушта, поселок Бондаренково, улица Кеппена, 4а (кадастровый номер 90:15:000000:1281) находится в ипотеке по кредитному договору №148/23-НКЛ от 27.11.2023г.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «УТЭС» за 2023г.

6.7. Дебиторская задолженность.

Тыс.руб.

	По состоянию на 31.12.2022г.	По состоянию на 31.12.2023г.
Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги		
Дебиторская задолженность по выданным авансам	16917	13486
Дебиторская задолженность с бюджетом		
Другая текущая дебиторская задолженность		
Резерв сомнительных долгов		
Всего:	16917	13486

В течение 2023 г. списаний сомнительной и безнадежной задолженности не было.

Для определения наиболее крупных дебиторов по состоянию на 31.12.2023г. были определены контрагенты, сумма задолженности по которым превышает 2 000 тыс.руб.

.руб.

Дебитор	сумма
АКБ АТРИУМ ООО	2 350 000,00
ВОДА КРЫМА ГУП РК	2 559 944,61

6.8. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Тыс. Руб.

	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 837	5 991	82
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Денежные эквиваленты			
Итого денежные средства и их эквиваленты	2 837	5 991	82
Сумма депозитных вкладов, числящихся в кредитных учреждениях на 31 декабря			
- размер процента по депозиту в соответствии с договором			

Денежных средств на депозитных вкладах не числится.

6.9. Капитал и резервы.

6.9.1. Уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2023г. зарегистрированный и оплаченный уставный капитал составил: 10 тыс.руб. и соответствовал размеру, утвержденному в Уставе.

Изменений в уставном капитале в 2023 году не было.

6.9.2. Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса).

Добавочный капитал на конец 2023 года отсутствует.

6.9.3. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный фонд Общества на конец 2023 года отсутствует. Уставом Общества не предусмотрены отчисления в резервный фонд.

Чистая прибыль(убыток) отчетного периода.

В 2023 году Обществом получен убыток в размере: 804 тыс.руб.

Распределение прибыли не производилось.

6.10. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2022г. оценочные обязательства отсутствуют.

6.11. Заемные средства

Заемные средства в тыс.руб. по состоянию на 31 декабря включали:

Тыс.руб.

	2023 г.		2022 г.		2021г.	
	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства
Кредиты банков	729	175 000				
Займы		55 895	36 995	8 250	19550	
Итого заемные средства	729	230 895	36 995	8 250	19550	

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, в 2023 году составила 729 тыс.руб.

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2023 г. имели следующую структуру:

тыс.руб.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2023 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты или займы			
Кредит РНКБ БАНК ПАО в рублях по договору № 148/23-НКЛ от 27.11.2023	175 000	9,5%	31.03.2029
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДБПЗ № 06-12/2022 от 06.12.2022	1 250	0%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДБПЗ № 22-11/2022 от 22.11.2022	3 000	0%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДБПЗ № 23-12/2022 от 23.12.2022	3 000	0%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДБПЗ № 24-11-23/1 от 24.11.2023	5 650	0%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДБПЗ № 29-12/2022 от 29.12.2022	1 000	0%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДБПЗ № 29-07/22 от 29.07.2022	4 500	0%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДПЗ № 12-10/22 от 12.10.2022	3 000	10%	31.12.2026
Займ в рублях ГК УСПЕХ ООО ДПЗ № 19-07/22 от 19.07.2022	4 500	10%	31.12.2026
Займ в рублях ПЕРСПЕКТИВА ООО ДБПЗ № 24-11 от 24.11.2023	3 000	0%	01.10.2029
Займ в рублях ПЕРСПЕКТИВА ООО ДБПЗ № ДБПЗ № 734 от	26 995	0%	01.10.2029

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «УТЭС» за 2023г.

20.05.2021			
Итого: заемных средств(стр.1410+1510)	231 624		
В т.ч. краткосрочных (стр.1510), в т.ч.	729		
Проценты по краткоср.	729		

6.12. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде по состоянию на 31 декабря раскрывается в Таблице:

Вид задолженности	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Кредиторская задолженность за товары, работы, услуги	39 386	1 628	2070
По авансам полученным			
Прочая *	918		
Итого задолженность	39 576	1628	2070

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря включает:

Вид налога	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Страховые взносы по единому тарифу за декабрь 2023 г.	5		
Земельный налог за 4 квартал 2023 г.	177		
Штрафы и пени			
Прочие			
Итого задолженность по налогам и сборам	182		

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Страховые взносы-всего			
в том числе:			
-Фонд социального страхования			
-пенсионный фонд			
-Фонд обязательного медицинского страхования			
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	0,07		
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	0,07		

Для определения наиболее крупных кредиторов (*включая прочую кредиторскую задолженность) по состоянию на 31.12.2023г. были определены контрагенты, сумма задолженности по которым превышает 2 000 тыс.руб.

Кредитор	Сумма
ЛИЩЕНКО АЛЕКСАНДР ВАСИЛЬЕВИЧ ИП	38 000

6.13. Прочие обязательства (стр.1450 +1550 Баланса).

По состоянию на 31.12.2023г. прочих обязательств не числится.

6.14. Текущий налог на прибыль (строки 1180 и 1420 Баланса)

Хозяйственные операции по текущему налогу на прибыль в отчетном периоде не проводились и на 31.12.2023г. сальдовые остатки по таким операциям в учете отсутствуют.

6.15. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Хозяйственные операции, выраженные в иностранных валютах, в отчетном периоде не проводились и на 31.12.2023г. сальдовые остатки по таким операциям в учете отсутствуют.

6.16. Доходы и расходы Общества

По итогам 2023 года у Общества не было выручки от реализации и себестоимости продаж.

Прочие доходы и прочие расходы

В 2023 году прочие доходы отсутствовали.

В строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы:

	(тыс.руб)	
Статья расходов	За 2023 год	За 2022 год
Госпошлина	9	168
Исправительные записи по операциям прошлых лет	5	
Расходы на услуги банков	428	30
Итого	442	198

В строке 2220 отчета о финансовых результатах отражены управленческие расходы, структура которых была следующей:

	тыс.руб.	
Управленческие расходы (статьи затрат)	2023 г.	2022 г.
Использование товарного знака	50	50
Аренда офиса	312	340
Информационные услуги		220
Оплата труда		22
Оформление документации		177
Страховые взносы		7
Земельный налог		1
Итого:	362	817

В 2023 году коммерческие расходы отсутствовали.

Финансовые доходы и расходы

Доходы и расходы от финансовых операций в 2023 г. отсутствовали.

7. Связанные и аффилированные стороны.

В предоставленной отчетности приведены результаты деятельности всего Общества, включая результаты деятельности обособленных подразделений.

Информация с перечнем связанных и аффилированных сторон и об операциях со связанными и аффилированными сторонами, необходимая в соответствии с ПБУ 11/2008, представлена в таблице:

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «УТЭС» за 2023г.

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной и аффилированной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной и аффилированной
1	ООО «Перспектива»	298612, Республика Крым, г. Ялта, ул. Московская, д. 33А, кв.2	Учредитель, 50% доли в УК Через руководителя Провоторов А.А. (Генеральный директор)
2	ООО Группа компаний «Успех»	295011, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Самокиша, д.18, оф.407	Учредитель, 50% доли в УК
3	Провоторов Александр Александрович		Директор общества
4	ООО «Ортум»	298612, Республика Крым, Г. ЯЛТА, УЛ КРИВОШТЫ, Д. 6А, ПОМЕЩ. 1	Через Провоторов А.А. (Директор)
5	ООО «Развитие-Инвест»	298612, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. ЯЛТА, УЛ. МОСКОВСКАЯ, Д. 33А, ПОМЕЩЕНИЕ 2-9, КВ. 2	Через Провоторов А.А. (Директор)
6	ООО «Развитие»	298612, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. ЯЛТА, УЛ. МОСКОВСКАЯ, Д. 33А, ПОМЕЩЕНИЕ 2-10, КВ. 2.	Через Провоторов А.А. (Директор)
7	ООО «СЗ «ОРЕАНДА-ИНВЕСТ»	298600, Республика Крым, ПГТ ВИНОГРАДНОЕ, Ш ЮЖНОБЕРЕЖНОЕ, Д. 70, ОФИС 17.	Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
8	ТСН «ДИНАСТИЯ»	295049, Республика Крым, П АЙКАВАН, УЛ САДОВАЯ, Д. 432/415	Через учредителя ООО «ПЕРСПЕКТИВА»
9	ООО "СЗ "ФОРΟΣ ЭЛИТ"	298692, Республика Крым, ПГТ САНАТОРНОЕ, УЛ ЮЖНАЯ, Д. 1, АПАРТАМЕНТЫ 4	Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
10	ООО «ПТЦ»	295000, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. СИМФЕРОПОЛЬ, УЛ ПУШКИНА, Д. 4/7, ОФИС 9	Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 24,5%
11	ООО СЗ "АЛЧАК"	298000, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. СУДАК, УЛ ЛЕНИНА, Д. 90А, ПОМЕЩ. 1	Через учредителя ООО «ПЕРСПЕКТИВА», доля в УК 50%
12	ООО «АИС СЕРВИС»	295000, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. СИМФЕРОПОЛЬ, УЛ ПУШКИНА, Д. 4/7, ОФИС 9/1.	Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 24,5%
13	ООО "СЗ "ДОЛИНА РОЗ"	298612, Республика Крым, Г. ЯЛТА, УЛ КРИВОШТЫ, Д. 6А, ПОМЕЩ. 1-1	Через учредителя ООО «ПЕРСПЕКТИВА», доля в УК 50% Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
14	ООО "СЗ "ПЕРСПЕКТИВА И УСПЕХ"	298612, Республика Крым, Г. ЯЛТА, УЛ КРИВОШТЫ, Д. 6А, ПОМЕЩ. 1-7	Через учредителя ООО «ПЕРСПЕКТИВА», доля в УК 50% Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
15	ООО "СЗ "РАЗВИТИЕ"	298000, Республика Крым,	Через учредителя ООО

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «УТЭС» за 2023г.

	ДЕВЕЛОПМЕНТ"	Г. СУДАК, УЛ ЛЕНИНА, Д. 90А, ПОМЕЩ. 1	«ПЕРСПЕКТИВА», доля в УК 50% Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
16	ООО "СЗ "РАЗВИТИЕ РИТЕЙЛ"	298000, Республика Крым, Г. СУДАК, УЛ ЛЕНИНА, Д. 90А, ПОМЕЩ. 1	Через учредителя ООО «ПЕРСПЕКТИВА», доля в УК 50% Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
17	ООО "СЗ "ФОРΟΣ ПРЕМИУМ ЭСТЕЙТ"	298600, Республика Крым, ПГТ ВИНОГРАДНОЕ, Ш ЮЖНОБЕРЕЖНОЕ, Д. 70, ОФИС 17/1	Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
18	ООО "СЗ "ФОРΟΣ-ИНВЕСТ"	299009, Г.Севастополь, УЛ ПОРТОВАЯ, Д. 17, ЭТАЖ 2 ПОМЕЩ. 205	Через учредителя ООО «ГК Успех», доля в УК 50%
19	Мезенцев Алексей Николаевич	Республика Крым, город Ялта, улица Теплая балка, дом 5, квартира 27	Бенефициарный владелец, доля в УК Общества 50%
20	Селезнёва Елена	Г.Москва	Бенефициарный владелец, доля в УК Общества 50%
21	ООО «Роза ветров»	298612, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г.О. ЯЛТА, Г ЯЛТА, УЛ МОСКОВСКАЯ, Д. 33А, КВ. 2, ПОМЕЩ. 2-12	Через руководителя Провоторов А.А.
22	ООО СЗ «Паруса»	298612, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. ЯЛТА, УЛ. МОСКОВСКАЯ, Д. 33-А, КВ. 2	Через учредителя ООО «Жемчужина»
23	ООО Жемчужина»	298612, Крым Респ, г Ялта, ул Московская, д. 33А, кв. 2, помещ. 2-6	Учредитель Мезенцев А.Н 50% доли

Операции со связанными и аффилированными сторонами в 2023г.

№ п/п	Наименование юрлица	Характер операций	Объем и виды операций за год, тыс.руб.	Форма расчетов, сроки завершения расчетов	Сумма по незавершенным операциям, тыс.руб.
1	ООО «Перспектива»	ДБПЗ № 24-11 от 24.11.2023, займ	3000	Безналичная, 01.10.2029	3000
2	ООО «Перспектива»	ДБПЗ № 734 от 20.05.2021, займ	26995	Безналичная, 01.10.2029	26995
3	ООО «Перспектива»	Субаренда офиса	408	Безналичная	1 326
4	ООО Группа компаний «Успех»	ДБПЗ № 06-12/2022 от 06.12.2022, займ		Безналичная, 31.12.2026	1 250

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «УТЭС» за 2023г.

5	ООО «Перспектива»	Право пользования товарным знаком	60	безналичная	60
6	ООО Группа компаний «Успех»	ДБПЗ № 22-11/2022 от 22.11.2022 , займ		Безналичная, 31.12.2026	3 000
7	ООО Группа компаний «Успех»	ДБПЗ № 23-12/2022 от 23.12.2022 , займ		Безналичная, 31.12.2026	3 000
8	ООО Группа компаний «Успех»	ДБПЗ № 24-11-23/1 от 24.11.2023 , займ	5 650	Безналичная, 31.12.2026	5 650
9	ООО Группа компаний «Успех»	ДБПЗ № 29-12/2022 от 29.12.2022 , займ		Безналичная, 31.12.2026	1 000
10	ООО Группа компаний «Успех»	ДЗ № 29-07/22 от 29.07.2022 , займ	4 500	Безналичная, 31.12.2026	4 500
11	ООО Группа компаний «Успех»	ДПЗ № 12-10/22 от 12.10.2022 , займ	3 000	Безналичная, 31.12.2026	3 000
12	ООО Группа компаний «Успех»	ДПЗ № 19-07/22 от 19.07.2022 , займ	4 500	Безналичная, 31.12.2026	4 500
13	Провоторов Александр Александрович	Оплата труда	160	Безналичная	8

По состоянию на 31.12.2023 г. по задолженности со связанными и аффилированными лицами резерв по сомнительным долгам не начислялся.

В отчетном периоде списание нереальной дебиторской задолженности и задолженности с истекшим сроком исковой давности связанных и аффилированных лиц не осуществлялось.

7.1. Вознаграждение управленческому персоналу Общества и суммы операций по ним.

ФИО/должность	Сумма начисленных вознаграждений	
	<i>Краткосрочные вознаграждения</i> – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе оплата труда за отчетный период, включая премирование, начисленные налоги на оплату труда и иные обязательные платежи, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата медицинского обслуживания и прочие	<i>Долгосрочные вознаграждения</i> – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты

руб.

	выплаты социального характера		2023 г.	2022 г.
	2023 г.	2022 г.		
Провоторов Александр Александрович/ Директор	160 115,80	7 851,54		
Резников Артём Сергеевич/ Директор		21 231,65		
Итого:	160115,80	29083,19		

8. Существующие и потенциальные иски против Общества.

На 31.12.2023г. Общество участвует в одном судебном разбирательстве, возникшем в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности, против компании ООО "МАСПРО". 25.08.2023 г. стороны заключили соглашение об оплате долга по исполнительному производству в размере 4 600 тыс.руб. В срок до 30.09.2024 г. должник ООО «МАСПРО» обязан погасить всю задолженность.

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2023г. не был создан руководством ввиду несущественности его размера.

Общество пересматривает незаконченные судебные дела после того, как в ходе судебных рассмотрений происходят определенные изменения, а также на каждую отчетную дату с целью оценить необходимость создания резерва и его отражения в финансовых отчетах.

9. Политика управления финансовыми рисками

Кредитный риск.

Наиболее крупный кредитный риск Общество получает по дебиторской задолженности. Общество заключает сделки исключительно с известными и финансово стабильными сторонами. Операции с новыми клиентами осуществляются на основе частичной или полной предварительной оплаты. Дебиторская задолженность подлежит постоянному мониторингу. При получении информации об изменениях платежеспособности покупателя в негативную сторону, возникший в связи с этим риск оценивается и принимается во внимание при начислении резерва сомнительных долгов. В связи с этим, руководство не считает, что у Общества возникает существенный риск убытков сверх уже сформированного резерва по снижению стоимости дебиторской задолженности.

Риск по финансовым обязательствам.

Общество анализирует сроки платежей, связанных с дебиторской задолженностью и другими финансовыми активами, а также прогнозные потоки денежных средств от операционной деятельности.

Информация относительно платежей по финансовым обязательствам Общества в разрезе сроков погашения представлена следующим образом:

Риск ликвидности.

Риск потери ликвидности представляет собой риск того, что Общество не сможет оплатить свои обязательства при наступлении срока их погашения.

Задачей Общества является поддержание баланса между непрерывным финансированием и гибкостью в использовании кредитных средств, предоставленных поставщиками и банками. Компания проводит анализ задолженности по срокам погашения и планирует свою ликвидность в зависимости от ожидаемого срока исполнения обязательств. В случае недостаточной ликвидности Общество может привлечь внешние источники финансирования.

Процентный риск.

Общество привлекает долгосрочный кредит в банке в национальной валюте.

Это целевой кредит в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, и открывает кредитную линию на цели: финансирование расходов Застройщика, связанных с реализацией Проекта.

Общество не имеет существенных активов, приносящих процентный доход.

10. Прекращаемая деятельность.

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности Общества не происходило.

11. Государственная помощь.

В отчетном периоде государственная помощь Обществу не оказывалась.

12. Обеспечение обязательств и платежей.

В отчетном периоде Общество выдавало обеспечения обязательств и платежей по кредитному договору № 148/23-НКЛ от 27.11.2023:

- Ипотека следующего объекта недвижимости: земельный участок с кадастровым номером 90:15:000000:1281, расположенный по адресу: Республика Крым, городской округ Алушта, поселок Бондаренково, улица Кеппена, 4а.

13. Предположения относительно функционирования Общества в ближайшем будущем.

Бухгалтерские отчеты подготовлены на основе допущения о непрерывности деятельности, по которым предусматривается, что продажа активов и погашение обязательств происходит в условиях обычной хозяйственной деятельности.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023г. меньше размера уставного капитала и имеют отрицательное значение (2 789)тыс. руб.

Причины отрицательного значения чистых активов обусловлены тем, что основным видом деятельности Общества является деятельность заказчика-застройщика.

В течение 2022 – 2023 гг. Общество не получало доходы от основной деятельности. Передача квартир дольщикам предусмотрена в 2027 году, в связи с чем будет рассчитана экономия застройщика (вознаграждение).

Согласно заключенных договоров участия в долевом строительстве доход Общества определяется после окончания строительства и ввода в эксплуатацию объекта строительства как разница между суммой, полученной от участника долевого строительства и затратами на строительства объекта.

В соответствии с разрешением на строительство №91-RU 93301000-2877-2023 от 05.04.2023г., выданным Службой государственного строительного надзора Республики Крым по объекту капитального строительства: «Комплекс апартаментов, расположенный по адресу: РК, г.о. Алушта, пос. Бордаренково, ул. Кеппина, д.4а, на земельном участке общей площадью 2 га» завершение строящегося объекта запланировано на конец 4 квартала 2027 г.

В течение 2023 г. в отношении Российской Федерации рядом стран объявлены пакеты экономических санкций.

Рост геополитической напряженности с февраля 2023г. оказывает влияние на деятельность российских компаний из различных отраслей. Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения новых санкций.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно в ближайшем будущем.

14. Отчетность по сегментам.

Общество не имеет сегментов и не составляет ним отчетность.

15. Чрезвычайные и условные факты хозяйственной деятельности.

Отсутствовали факторы, которые могли оказать существенное влияние на способность Общества продолжать непрерывно деятельность в течении 2023года.

16. События после отчетной даты.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор



А.А. Провоторов

Дата: «09» февраля 2024 г.

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2022г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-		-
	5171	за 2022г.	-	-		-
	5180	за 2023г.	-	-		-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-		-
	5181	за 2023г.	-	-		-
	5191	за 2022г.	-	-		-

Руководитель _____
Провоторов Александр Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	5 550	213 000	(213 000)	-	5 550
	5250	за 2022г.	9 479	-	(3 929)	-	5 550
в том числе:	5241	за 2023г.	5 550	-	-	-	5 550
	5251	за 2022г.	5 550	-	-	-	5 550
Земельный участок Алушта 90:15:051101:14 (дорога)	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	3 929	-	3 929	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель *Провоторов Александр Александрович*
 (подпись) Провоторов Александрович
 Республика Беларусь

9 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Проворов Александр
Александрович (расшифровка подписи)



9 февраля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2023г.	16 077	-	16 077	230 080	-	-	-	-	-	246 157	-	246 157
	5420	за 2022г.	-	-	-	16 077	-	-	-	-	-	16 077	-	16 077
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	213 000	-	-	-	-	-	213 000	-	213 000
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	16 077	-	16 077	17 080	-	-	-	-	-	33 157	-	33 157
	5425	за 2022г.	-	-	-	16 077	-	-	-	-	-	16 077	-	16 077
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Проф. Горва Александр
Александрович (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																Выбыло
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	16 917	-	2 872	-	(6 303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5530	за 2022г.	11 149	-	8 817	-	(3 049)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	16 917	-	2 872	-	(6 303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	11 149	-	8 817	-	(3 049)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	16 917	-	2 872	-	(6 303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	11 149	-	8 817	-	(3 049)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	8250	222645	-	-	-	-	-	-	230895
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты											
займы	5552	за 2023г.	-	175 000	-	-	-	-	-	-	175 000
прочая	5572	за 2022г.	8 250	47645	-	-	-	-	-	-	55 895
	5553	за 2023г.	-	8 250	-	-	-	-	-	-	8 250
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	38 623	1 664	728	(710)	-	-	-	-	40 305
в том числе:	5580	за 2022г.	21 620	27 818	151	(10 967)	-	-	-	-	38 623
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 627	38 468	-	(709)	-	-	-	-	39 386
авансы полученные	5581	за 2022г.	2 070	623	-	(1 066)	-	-	-	-	1 627
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5563	за 2023г.	-	182	-	(1)	-	-	-	-	182
займы	5564	за 2022г.	-	-	729	-	-	-	-	-	729
прочая	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5585	за 2023г.	36 995	10 650	151	47645	-	-	-	-	0
	5586	за 2022г.	19 550	27 195	8	(9 901)	-	-	-	-	36 995
	5566	за 2023г.	-	8	-	-	-	-	-	-	8
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	38 623	1 664	728	(710)	-	-	-	-	40 305
	5570	за 2022г.	21 620	27 818	151	(10 967)	-	X	-	-	38 623

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
Провоторов Александр
Александрович
 (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	130	22
Отчисления на социальные нужды	5630	30	7
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	202	788
Итого по элементам	5660	362	817
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Руководитель  Проротов Александр Александрович
(подпись) (Инициалы, фамилия, имя, отчество)

ИНН 9103094504
ОГРН 720910001012318
АССОЦ. - РЕСПУБЛИКА КРЫМ

9 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель Протогоров Александр
Александрович
(подпись) ИДН 9103004353, Республика Саха (Якутия)

9 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Провоторов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено за год	На начало года	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 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Провоторов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)



Руководитель (подпись)
«УТЭС»
9 февраля 2024 г.

Прошито, пронумеровано
и скреплено отгиском печати
ООО АФ «Глобус-Аудит»
и подписью руководителя.

Всего 51

(подпись) И. Рашиц

Директор

И. Рашиц

И. Рашиц

