

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Голос.Ленина4"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	47558838		
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	7452156197		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес) 454100, Челябинская обл, г Челябинск, ул Аношкина, д. 12, неж. пом. 13 кабинет 806		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7438016046
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027401864159

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	495	597	-
	в том числе:				
	Права пользования активами	11501	495	597	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12 653	31 720	672
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 147	32 317	672
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	145 892	-	-
	в том числе:				
	Готовая продукция	12101	145 892	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	77 552	60 827	923
	Дебиторская задолженность	1230	723 741	189 406	39 798
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	684 187	170 310	39 760
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 145	217	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	38 409	18 880	38

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 100	5 300	4 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	183 993	530 835	67
	в том числе:				
	Касса организации	12501	10	974	-
	Расчетные счета	12502	183	41 729	67
	Аккредитивы	12503	-	488 132	-
	Депозит краткосрочный	12504	183 800	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 152 566	698 821	339 356
	в том числе:				
	Затраты застройщика на строительство объектов	12601	1 152 566	698 821	339 356
	Итого по разделу II	1200	2 287 844	1 485 189	384 143
	БАЛАНС	1600	2 300 991	1 517 506	384 815

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	15	15	15
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(115 335)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	76 250	76 250	76 250
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	159 975	5 287	129 066
	Итого по разделу III	1300	236 240	81 552	89 996
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 060 520	1 266 401	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	627 169	930 904	-
	Долгосрочные займы	14102	386 323	312 436	-
	Проценты по долгосрочным кредитам со сроком возврата более 12 мес.	14103	8 250	5 675	-
	Проценты по долгосрочным займам со сроком возврата более 12 мес.	14104	38 779	17 386	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	32 106	33 054	32 943
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	480	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по аренде	14501	480	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 093 106	1 299 456	32 943
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	147 854
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	-	147 181
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	673
	Кредиторская задолженность	1520	471 283	52 946	114 008
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	451 192	48 942	113 245
	Расчеты по налогам и сборам	15202	19 811	433	751
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	2	-	5
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	3	-	8
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	275	3 571	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3	-	15
	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	500 359	83 553	-
	в том числе:				
	Расчеты по аренде	15501	86	616	-
	Обязательства перед инвесторами, дольщиками	15502	500 273	82 937	-
	Итого по разделу V	1500	971 646	136 498	261 877
	БАЛАНС	1700	2 300 991	1 517 506	384 815



Руководитель

(подпись)

Пахомов Сергей Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Голос.Ленина4"
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
47558838		
7452156197		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	299 222	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	299 222	-
	Коммерческие расходы	2210	(30 655)	(11 526)
	Управленческие расходы	2220	(17 765)	(13 369)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	250 802	(24 895)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 119	591
	Проценты к уплате	2330	(56 512)	(22 449)
	Прочие доходы	2340	57	372
	Прочие расходы	2350	(3 070)	(7 999)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	192 396	(54 380)
	Налог на прибыль	2410	(37 708)	30 937
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 589)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(18 118)	30 937
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	154 688	(23 443)

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	-	(100 335)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	154 688	(123 778)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пахомов Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
47558838		
7452156197		
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 "Голос.Ленина4"

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

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	15	(115 335)	76 250	-	129 066	89 996
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	115 335	-	-	-	115 335
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 акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
выкуп доли у общества	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	115 335	-	-	-	115 335
в том числе:						(123 779)	(123 779)
Убыток	3221	X	X	X	X	(23 444)	(23 444)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	(100 335)	(100 335)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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	15	-	76 250	-	5 287	81 552
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	154 688	154 688
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	154 688	154 688
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	15	-	76 250	-	159 975	236 240

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		
		На 31 декабря 2021 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	-	-	-

На 31 декабря 2022 г.

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	236 240	81 552	89 996



Руководитель
(подпись)

Пахомов Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Голос.Ленина4" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКВЭД 2 _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
47558838		
7452156197		
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	214 977	64 649
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	214 435	64 308
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	542	341
Платежи - всего	4120	(1 373 075)	(644 016)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 362 343)	(634 643)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27)	(44)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(10 705)	(9 329)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 158 098)	(579 367)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 570	4 276
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	5 300	4 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	270	276
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 100)	(5 300)
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	(4 100)	(5 300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 470	(1 024)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	812 236	1 126 659
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	812 236	1 111 659
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	-	15 000
Платежи - всего	4320	(2 450)	(15 500)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 450)	(15 500)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	809 786	1 111 159
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(346 842)	530 768
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	530 835	67
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	183 993	530 835
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Пахомов Сергей Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Голос.Ленина4"
(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	495	597	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	12 653	31 720	672
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	145 892	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	77 552	60 827	923
Дебиторская задолженность*	1230	723 741	189 406	39 798
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4 100	5 300	4 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	183 993	530 835	67
Прочие оборотные активы	1260	1 152 566	698 821	339 356
ИТОГО активы	-	2 300 991	1 517 506	384 815
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 060 520	1 266 401	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	32 106	33 054	32 943
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	480	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	147 854
Кредиторская задолженность	1520	471 283	52 946	114 008
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3	-	15
Прочие обязательства краткосрочные	1550	500 359	83 553	-
ИТОГО пассивы	-	2 064 751	1 435 954	294 820
Стоимость чистых активов	-	236 240	81 552	89 996

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

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

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Пахомов Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

18 марта 2024 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 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	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	136	142	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Пахомов Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 300	-	4 100	(5 300)	-	-	-	-	4 100
	5315	за 2022г.	4 000	-	5 300	(4 000)	-	-	-	-	5 300
в том числе:											
вексель	5306	за 2023г.	5 300	-	4 100	(5 300)	-	-	-	-	4 100
	5316	за 2022г.	4 000	-	5 300	(4 000)	-	-	-	-	5 300
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	5 300	-	4 100	(5 300)	-	-	-	-	4 100
	5310	за 2022г.	4 000	-	5 300	(4 000)	-	-	-	-	5 300

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	4 100	5 300	4 000
в том числе:				
вексель				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	4 100	5 300	4 000
в том числе:				
5325		-	-	-
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель _____
(подпись)

Пахомов Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
(подпись)

Пахомов Сергей
Валерьевич
_____ (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Пахомов Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	27	9
Отчисления на социальные нужды	5630	8	2
Амортизация	5640	5	2
Прочие затраты	5650	194 272	24 882
Итого по элементам	5660	194 312	24 895
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(145 892)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	48 420	24 895

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



Руководитель

Пахомов Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3	-	-	3



Руководитель

(подпись)

Пахомов Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 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	1 179 656	421 997	-
в том числе:				
Счета эскроу	5801	1 177 708	420 049	-
Залог недвижимости	5802	1 948	1 948	-
Выданные - всего	5810	2 527 267	1 276 033	-
в том числе:				
Залог прав	5811	2 309 760	1 170 511	-
Залог векселя	5812	4 100	5 300	-
Залог имущества	5813	213 407	100 222	-



Пахомов Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

18 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

Пахомов Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

10. Прочие пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности (сопутствующая информация) за 2023 год.**10.1. Информация об организации.**

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Голос.Ленина4».

Сокращенное наименование Общества: ООО Специализированный застройщик «Голос.Ленина4».

Место нахождения Общества: 454100, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Аношкина, д. 12, неж. пом.13 кабинет 806. До 27.01.2022 г. 454085, Челябинская область, г. Челябинск, пр-т Ленина, д. 4Б, помещ.18

Общество зарегистрировано 15.03.2021 г. за основным государственным регистрационным номером 1217400009155.

Состав исполнительных и контрольных органов Общества:

- Единоличный исполнительный орган Общества: директор управляющей компании ООО УК "Голос", действующий на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 20.01.2022 г. Пахомов Сергей Валерьевич.

- Юридическое лицо, под контролем которого находится общество (доля в УК – 100%) – ООО «Группа Голос»

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 0 человек.

Размер уставного капитала: 15 000,00 (пятнадцать тысяч) рублей.

Основные виды деятельности Общества:

- 1) деятельность заказчика-застройщика;

Общество осуществляет деятельность в г. Челябинске. Обособленных подразделений, филиалов нет.

10.2. Сведения об отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется специализированной организацией ООО УК "Голос" на основании Договора на оказание услуг по организации бухгалтерского учета № КЛЧ/21/7 от 01.04.2021

10.3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Общество не вносило изменений, приводящих к пересчету сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик
«Голос.Новый город»

Юридический адрес: 454100, г. Челябинск,
ул. Аношкина, д. 12, помещение/офис 13/806

ИНН 7448229445
КПП 744801001
ОГРН 1207400044235
e-mail info@golos.click

10.4. Информация об учетной политике.

В отчетном периоде действовало Положение по бухгалтерскому и налоговому учету «Учетная политика», утвержденное Приказом № 3/Б от 30.12.2020 г.с учетом изменений, утвержденных Приказом № 2/Б от 30.12.2021 г.

Учетная политика сформирована в соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету и требованиями Налогового Кодекса.

Организация ведет бухгалтерский учет в валюте Российской Федерации – в рублях.

10.3.1 Основные средства

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект, учет которого ведется в Обществе с использованием инвентарных карточек учета основных средств формы ОС-6, у

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств определяется как предполагаемая сумма, которую бы получило Общество при выбытии объекта по истечении его срока полезного использования за вычетом расходов на такое выбытие.

Сроки полезного использования основных средств определяются комиссионно – с учетом классификации основных средств, утверждаемой Правительством РФ.

Сроки полезного использования ОС:

Наименование показателя	СПИ ОС (число лет)
Здания и сооружения	Сроки полезного использования основных средств определяются комиссионно – с учетом «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (с изменениями).
Машины и оборудование	
Транспортные средства	
Другие виды основных средств	

Начисление амортизации в отношении всех объектов основных средств производится линейным способом.

10.3.2 Право пользования активом

Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Как арендатор Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, либо рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. Право используется, если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду. При использовании права не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

10.3.3 Запасы

К учету в составе материально-производственных запасов Общество принимает активы, соответствующие условиям п.3 ФСБУ 5/19 «Запасы».

При отпуске запасов и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

В целях исполнения требований ФСБУ 5/19 (п.30) о создании резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов в случае снижения их рыночной цены по отношению к балансовой, а также с учетом требования рациональности Общество проводит необходимые процедуры по созданию резерва только в отношении следующих запасов:

1.1. в отношении сырья, материалов и других МПЗ, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) – в случае если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой готовой продукции, работ, услуг не соответствует или ниже ее фактической себестоимости;

1.2. балансовая стоимость по ГРУППЕ которых превышает 30% от общей балансовой стоимости запасов;

1.3. оборачиваемость которых превышает 24 месяцев;

1.4. при хранении которых произошли чрезвычайные ситуации (пожар, затопление и т.п.).

Материально-производственные запасы (за исключением приобретенных для капитального строительства) отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Запасы» исходя из данных бухгалтерского учета о стоимости данных активов на отчетную дату согласно счету 10 «Материалы» за вычетом резерва под снижение стоимости запасов.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются на счете 10 «Материалы» с дальнейшим списанием на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Коммерческие и управленческие расходы относятся на себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе Общества по фактической производственной себестоимости.

10.3.3. Денежные средства и эквиваленты

В целях формирования Отчета о движении денежных средств Общество применяет следующие подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: К денежным эквивалентам относятся:

- Депозиты в банках до востребования

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

10.3.4. Порядок учета финансовых вложений

Общество осуществляет учет финансовых вложений на счете 58 «Финансовые вложения» с организацией аналитического учета по следующим направлениям: в зависимости от срока погашения обращения (погашения)

- краткосрочные;
- долгосрочные;

По видам оценки:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется; по видам финансовых вложений вклады в уставные капиталы других организаций;
- предоставленные другим организациям займы;
- дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования;
- ценные бумаги других организаций;
- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- другие финансовые вложения. в отношении ценных бумаг (государственных и других организаций) в аналитическом учете Общество формирует 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 или иного выбытия, место хранения.

Общество принимает финансовые вложения к учету по первоначальной стоимости, сформированной по правилам ПБУ 19/02. При этом по приобретаемым ценным бумагам в первоначальную стоимость включается как покупная стоимость ценной бумаги, так и дополнительные затраты, связанные с ее приобретением. В первоначальную стоимость НЕ ВКЛЮЧАЮТСЯ дополнительные расходы, связанные с приобретением ценной бумаги, в случае НЕСУЩЕСТВЕННОСТИ суммы таких дополнительных расходов по сравнению с покупной стоимостью ценной бумаги. При этом уровень существенности дополнительных затрат, связанных с приобретением ценных бумаг, определяется в размере 10% от суммы, уплаченной продавцу в соответствии с договором (без учета НДС и других возмещаемых налогов)

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в Обществе являются:

Виды финансовых вложений	Единица бухгалтерского учета
вклады в уставные капиталы других организаций	каждый вклад в организацию предоставленные другим организациям
займы	каждый займ, предоставленный другим организациям
депозитные вклады в кредитных организациях	каждый депозитный вклад в другую организацию
дебиторская задолженность, приобретенная	каждая приобретенная дебиторская задолженность

по договорам уступки права требования	
ценные бумаги других организаций	партия однородных ценных бумаг – приобретенная от одного эмитента, на одинаковых условиях, по одной дате

При выбытии финансовых вложений Общество применяет следующие способы их оценки:

№	Виды финансовых вложений	Способы оценки при выбытии
1	Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость	исходя из последней оценки
2	Финансовые вложения, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость:	
.2.1	вклады в уставные капиталы других организаций	по первоначальной стоимости каждой выбывающей
.2.2	предоставленные другим организациям займы единицы бухгалтерского учета	
.2.3	депозитные вклады в кредитных организациях	
.2.4	дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	
.2.5	ценные бумаги других организаций	по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета;

По всем видам финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, Общество тестирует их на ОБЕСЦЕНЕНИЕ один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

10.3.5 Займы и кредиты полученные

Учет расчетов с кредиторами и заимодавцами осуществляется на:

- счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»,
- счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

В состав расходов, связанных с получением и использованием займов и кредитов, Общество включает:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

В состав дополнительных расходов, производимых в связи с получением займов и кредитов, включаются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- нотариальные услуги;
- комиссия за изменение условий кредитного договора;
- комиссия за оформление кредитного пакета документов.

Расходы по займам и кредитам в том числе заключенным в целях рефинансирования (перекредитования) в виде процентов признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся (за исключением расходов процентов по займам и кредитам, направленным на приобретение и (или) строительство инвестиционных активов).

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, предприятие списывает в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Доход по векселю ведется по учетной стоимости векселя, которая меняться не будет. Начисление процентов по векселю происходит ежемесячно, но учетную стоимость, не увеличивая финансовые вложения и отражаются на счетах учета прочих расходов.

10.3.6 . Порядок учета расчетов с дебиторами и кредиторами

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию расчетов путем сверки задолженности между Обществом и контрагентами, с оформлением актов сверок до «01» марта следующего года. Ответственными за проведение сверок расчетов по задолженности являются отв.бухгалтеры. По результатам инвентаризации Общество оформляет: – Акт инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами (форма № ИНВ-17); – Справку (приложение к форме № ИНВ-17). Акт инвентаризации дебиторской задолженности подписывается членами инвентаризационной комиссии

По результатам проведенной инвентаризации расчетов а) в отношении задолженности, отвечающей признакам сомнительной, Общество принимает решение о создании резерва по сомнительным долгам – в порядке, определенном Приложением № 5 к настоящей учетной политике; б) в отношении задолженностей, по которым срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания (безнадежной задолженности), Общество принимает решение о списании такой дебиторской и кредиторской задолженностей. Такие суммы задолженности списываются по каждому обязательству на основании: • проведенной инвентаризации, • письменного обоснования, • Приказа руководителя Общества. Списание дебиторской задолженности, признанной безнадежной, в том числе, по которой истек срок исковой давности, производится: – за счет резерва сомнительных долгов записью Дт 63 Кт 60, 62, 76; – либо относится на прочие расходы, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались, записью Д91/2 (статья «Убытки от списания не востребовавшей дебиторской задолженности») К62.

Дебиторская задолженность, в отношении которой созданы резервы, отражается в бухгалтерском балансе за минусом образованного резерва. Расходы по формированию резерва и доходы в части восстановления данного резерва подлежат отражению в отчете о прибылях и убытках развернуто.

10.3.7. Доходы

Для целей бухгалтерского учета доходы Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является:

- Услуги заказчика-застройщика
- Выручка от продажи продукции и товаров
- Услуги по сдаче в субаренду земельных участков
- Оптовая торговля
- Услуги технического заказчика
- Услуги генерального подрядчика
- Прочие работы, услуги производственного назначения

Финансовым результатом у застройщика по договорам долевого участия на создание объектов строительства является вознаграждение. После передачи дольщику объекта долевого строительства (квартиры) по счету 90.01.1 с указанием субконто «Без НДС» отражается выручка от оказания услуг застройщика, которая определяется как цена договора участия в долевом строительстве за минусом затрат на создание объекта долевого строительства. Затраты на создание объекта долевого строительства определяется по формуле:

$$\text{ЗАТРАТЫ}_{\text{доду}} = \frac{\text{ЗАТРАТЫ}_{\text{окс}} \times \text{ПЛОЩАДЬ}_{\text{доду}}}{\text{ПЛОЩАДЬ}_{\text{окс}}}$$

ЗАТРАТЫ_{окс} - затраты на создание всего объекта капитального строительства (ОКС),

ПЛОЩАДЬ_{окс} - фактическая площадь всех жилых и нежилых помещений в составе ОКС,

ПЛОЩАДЬ_{доду} - фактическая площадь объекта долевого строительства.

Операции, по которым выручка определяется по мере готовности, отсутствуют.
Операции по передаче продукции (товаров), по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствуют.
Общество признает выручку по методу начисления.

10.3.8 Расходы

В соответствии с п.16 ПБУ 10/99 Общество признает расходы при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- 2) сумма расхода может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Управленческие расходы Общества (счет 26) признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг Общества полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности бухгалтерской записью Дебет 90.08 Кредит 26 общей суммой, без распределения между расходами по видам продукции (работ, услуг).

Коммерческие расходы Общества (счет 44) признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг Общества полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности бухгалтерской записью Дебет 90.07 Кредит 44 общей суммой, без распределения между расходами по видам продукции (работ, услуг).

Обществом формируется оценочное обязательство по отпускам. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_N \times \text{Дн}_N \times (1 + \text{СтВз}_N / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

N - количество работников на отчетную дату.

Обществом формируется резерв по сомнительным долгам. При этом сомнительной считается дебиторская задолженность организации, 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. Резерв по сомнительным долгам формируется в отношении:

- а) торговой дебиторской задолженности, образованной в связи с продажей товаров, работ, услуг (счета учета расчетов с покупателями и заказчиками);
- б) в отношении дебиторской задолженности по авансам выданным;
- в) в отношении прочей дебиторской задолженности (счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»). Отчисления в резерв сомнительных долгов осуществляются:

- по каждому выявленному случаю возникновения задолженности, отвечающей критериям «сомнительной» – при поступлении в бухгалтерию соответствующей информации;
- но не реже чем один раз в год – по результатам проведенной на последний день отчетного года инвентаризации дебиторской задолженности – в случае выявления сомнительных долгов.

10.3.9 Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы/обязательства определяются как произведение вычитаемых/налогооблагаемых разниц на ставку налога на прибыль, действующую в отчетном периоде. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств, соответственно. В Отчете о финансовых результатах отложенный налог на прибыль формируется свернуто.

10.3.10 Учет операций в иностранной валюте

Общество признает курсовую разницу от операций:

- пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте,
- от операций приобретения иностранной валюты по курсу, отличному от курса Центрального Банка РФ,
- от операций по исполнению обязательств, если оно подлежит оплате в рублях, сумме эквивалентной определенной сумме в иностранной валюте на дату оплаты.

Общество производит пересчет обязательств на дату оплаты и на каждую отчетную дату.

10.4 Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

10.4.1. Право пользования активом

Общество арендует часть нежилого помещения №13 (кабинет №806) площадью 5 кв.м. этаж 8 по адресу Челябинская область, г. Челябинск, ул. Аношкина, д. 12 в целях использования под офис для осуществления хозяйственной деятельности. Рыночная стоимость объекта аренды без учёта износа не превышает 300 тыс. рублей (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Общество арендует земельные участки, расположенные в Тракторозаводском районе г. Челябинска, с целью размещения площадки для строительной техники и строительных грузов и для размещения временного некапитального офиса продаж.

По состоянию на 31.12.2023 г. у общества числится:

- ППА ЗУ 74:36:0213006 29 кв.м. (КУИИЗО разрешение №32171 от 21.07.2022 г.) в сумме 31 976,93 руб., начислена амортизация на 31.12.22 – 7 247,95 руб.;
- ППА ЗУ 74:36:0213006:556 (КУИИЗО разрешение №16079 от 14.04.2022) в сумме 631 832,24 руб., амортизация – 162 008,20 руб.
 - в течение 2023 г. начислено процентов по аренде - 78 тыс. руб.
 - процентная ставка для расчета ставки дисконтирования определена как ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.
 - переменные арендные платежи отсутствуют.
 - улучшение предмета аренды не осуществлялось.
 - потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.
 - потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.

- ограничения использования предмета аренды, обусловленные разрешением на использование земель запрещают на арендуемых участках строительство и реконструкцию объектов капитального строительства, а так же размещение объектов, не указанных в разрешении.

10.4.2. Запасы.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2023 отсутствуют.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Способы учета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не изменялись.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются на счете 10 «Материалы» с дальнейшим списанием на счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался, в виду отсутствия признаков обесценения запасов.

10.4.3. Дебиторская задолженность.

Показатель	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Строка 1230 Бухгалтерского баланса	723 741	189 406
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	684 187	170 310
Расчеты по налогам и сборам	1 145	217
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	38 409	18 880

По итогам проведения инвентаризации дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам не создавался.

При перечислении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок (выполнения работ, оказания услуг) по закупке под деятельность, не облагаемую НДС или подлежащую распределению по НДС, дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе Общества отражается с учетом суммы НДС, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством.

Дополнительная информация о дебиторской задолженности раскрыта в разделе 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.4.4. Финансовые вложения.

У Общества на 31.12.2022 г. по строке 1240 Бухгалтерского баланса отражен вексель ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» на сумму 5 300 тыс.руб. со сроком до 30.12.2023 г.

На 31.12.2023 г. по строке 1240 Бухгалтерского баланса отражен вексель ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» на сумму 4 100 тыс.руб. со сроком до 30.12.2024 г.

Доходы в виде процентов векселям начисляются на счете 91.01 «Прочие доходы» и отражаются по строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах.

Показатель	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
Проценты к уплате	288	276

Изменений в способе оценки финансовых вложений в 2023 году Обществом не производилось.

В отчетном периоде устойчивого снижения стоимости финансовых вложений не наблюдалось. Финансовые вложения, обремененные залогом, имеются вексельная гарантия.

10.4.5. Денежные средства.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. в составе денежных средств и эквивалентов отражены остатки на расчетных счетах Общества, а так же остатки наличных денежных средств в кассе организации.

Расчетные счета открыты в АО «АЛЬФА-БАНК», ПАО СБЕРБАНК.

Операций в иностранной валюте в отчетном периоде Общество не осуществляло.

Общество может привлечь дополнительные денежные средства в рамках кредитных договоров с ПАО СБЕРБАНК с общим лимитом выдачи:

- 1 057 000 тыс. руб. по договору №160B00EYUMF2LZ от 14.02.2023с периодом выборки по 31.12.2024 г.

Обществом в отчетном периоде не заключалось договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами.

Все денежные потоки Общества осуществляются в рамках основного вида деятельности.

По состоянию на 31.12.2023 г. на депозитных счетах Общества числились средства по следующим договорам:

Депозитный договор	Сумма на 31.12.2023 г.	Срок возврата
Сделка № 6095022 от 26.12.2023	165 000 000,00	09.01.2024
Сделка № 6123419 от 29.12.2023	18 800 000,00	09.01.2024

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает с НДС. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса.

10.4.6. Прочие оборотные активы (строка 1260).

В составе прочих оборотных активов общества отражаются:

- 1) Земельные участки, используемые с целью комплексного развития территории;
- 2) затраты застройщика на строительство объектов.

Земельные участки, находящиеся в собственности Общества, используемые с целью комплексного развития территории:

№ п/п	Наименование	Балансовая стоимость, тыс. руб.	
		31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
1	Земельный участок 74:36:0213006:3965 (11 057 кв.м.)	83 706	83 706
2	Земельный участок 74:36:0213006:3966 (8 396 кв.м.)	74 319	74 319
3	Земельный участок 74:36:0213006:3968 (52 кв.м.)	452	452
6	Земельный участок 74:36:0213006:3970 (54 кв.м.)	551	551
7	Земельный участок 74:36:0213006:3971 (8 327 кв.м.)	-	69 434
8	Земельный участок 74:36:0213006:3972 (9 640 кв.м.)	90 252	90 252

Земельный участок 74:36:0213006:3971 (8 327 кв.м.) находится в залоге у ПАО СБЕРБАНК по кредитному договору № 160B005OP от 16.06.2022 г.

Затраты застройщика на строительство объектов:

№ п/п	Объект строительства	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Балансовая стоимость, тыс. руб.
		31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
1	ЧТЗ Ленина 4/1	34 830	1 598
2	ЧТЗ Ленина 4/2	479 757	6 748
3	ЧТЗ Ленина 4/3-А	-	134 824
4	ЧТЗ Ленина 4/3-Б	-	117 243
5	ЧТЗ Ленина 4/3-ВГ	-	67 841
6	ЧТЗ Ленина 4/Автостоянка	78 013	905
7	ЧТЗ Ленина 4/К1/Наружные сети водоотведения к ЖД 3	-	173
8	ЧТЗ Ленина 4/Общее	-	16 811
9	ЧТЗ Ленина 4/3	310 685	33 965

10.4.7. Собственный капитал.

Собственный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. сформирован из уставного и добавочного капитала (без переоценки).

Уставный капитал Общества зарегистрирован в размере 15 тыс. руб. Доля в уставном капитале оплачены полностью в 2021 году.

Добавочный капитал в сумме состоит из вкладов участников в имущество общества 76 250 тыс.руб., поступившие на расчетный счет в 2021 году.

10.4.8. Нераспределенная прибыль.

По итогам 2023 года Обществом получена прибыль в сумме 154 688 тыс.руб.

10.4.9. Займы и кредиты

Общество в 2023 г. привлекало кредиты и заемные средства. В составе заемных средств Общества отражена следующая задолженность:

Показатель	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Строка 1410 Бухгалтерского баланса	1 060 520	1 266 401
Долгосрочные кредиты	627 169	930 904
Долгосрочные займы	386 323	312 436
Проценты по долгосрочным кредитам	8 250	5 675
Проценты по долгосрочным займам	38 779	17 386
Строка 1510 Бухгалтерского баланса	-	-
Краткосрочные займы	-	-
Проценты по краткосрочным займам	-	-

На 31.12.2023 г. в учете Общества числится задолженность по заключенному с ПАО СБЕРБАНК кредитные договоры:

- Кредитный договор № 160B00EYUMF2LZ от 14.02.2023 г. с лимитом выдачи 1 057 000 000,00 руб. и сроками погашения:

до 28.01.2025 г. в сумме 485 749 000,00 руб.,

до 28.02.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,

до 28.03.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.04.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.05.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.06.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.07.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.08.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.09.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.10.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.11.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.12.2025 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.01.2026 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.02.2026 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.03.2026 г. в сумме 40 766 000,00 руб.,
 до 28.04.2026 г. в сумме 175 000,00 руб.,
 до 28.05.2026 г. в сумме 175 000,00 руб.,
 до 28.06.2026 г. в сумме 177 000,00 руб.

Проценты уплачиваются Обществом в конце срока инвестиционной фазы.

Расходы в виде процентов по кредитам и займам начисляются на счете 91.02 «Прочие расходы» и отражаются по строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

Обеспечением выполнения Обществом своих обязательств по данному кредитному соглашению является залоги третьих лиц, залог прав на земельный участок, принадлежащий Обществу на праве собственности, залог прав на строящийся объект, залог векселя.

Задолженность по договорам займа перед ООО "ГРУППА ГОЛОС" составляет:

- Договор займа №ГГД/КЛЧ-03 от 02.07.2021 г. в сумме 386 323 093,37 руб. основной долг и 38 778 576,44 руб. проценты. До 28.03.2025 г.

Расходы в виде процентов по кредитам и займам начисляются на счете 91.02 «Прочие расходы» и отражаются по строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

Показатель	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
Проценты к уплате	(56 435)	(22 389)

10.4.10. Кредиторская задолженность.

В составе кредиторской задолженности Общества отражена следующая задолженность:

Показатель	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Строка 1520 Бухгалтерского баланса	471 283	52 946
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	451 192	48 942
Расчеты по налогам и сборам	19 811	433
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	275	3 571

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в разделе 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.4.11. Раскрытие иных существенных статей.

Отложенный НДС при строительстве

Наименование	2023 год	2022 год
Затраты застройщика на строительство объектов	77 552	60 827

10.4.12. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Показатель	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
1. Выручка	299 222	-
2. Коммерческие расходы	(30 655)	(11 526)
3. Управленческие расходы	(17 765)	(13 369)
1. Прочие доходы всего, в том числе	1 176	962
Проценты к получению	1 119	591
Прочие доходы	57	372
2. Прочие расходы всего, в том числе	(59 582)	(30 448)
Проценты к уплате	(56 512)	(22 449)
Услуги банков	(2 312)	(6 579)
Прочие налоги и сборы	(716)	(1 192)
Прочие расходы	(42)	(228)

Общество отражает прочие доходы и расходы развернуто по отношению к соответствующим показателям.

10.4.13. Пояснения по расчетам по налогу на прибыль.

Общество применяет налоговую ставку по налогу на прибыль в размере 20%.

Общество в бухгалтерской отчетности отражает суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Показатели расчета налога на прибыль в бухгалтерской отчетности за 2023 год:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	192 396
Условный расход по налогу на прибыль	56 325
Условный доход по налогу на прибыль	(17 846)
Постоянный налоговый актив	(771)
Отложенные налоговые активы.	(19 068)
Отложенные налоговые обязательства	949
Текущий налог на прибыль	(19 589)

Структура отложенных налоговых активов за 2023 год (тыс. руб.):

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы	-	-	12	-	13	-
Оценочные обязательства и резервы	-	-	1	-	1	-
Убыток текущего периода	-	-	11 443	11 443	-	-
Прочие расходы	1 135	-	1 653	1 135	1 653	-
Убытки прошлых лет	30 462	-	-	19 589	10 873	-
Арендные обязательства	123	-	-	10	113	-
Итого	31 720	-	13 109	32 176	12 653	-

Структура отложенных налоговых обязательств за 2023 год (тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы	-	32 935	934	3	-	32 004
Основные средства	-	119	20	-	-	99
Прочие расходы	-	-	-	3	-	3
Итого	-	33 54	954	5	-	32 106

10.5. Обеспечение обязательств и платежей организации.

Обеспечения, выданные Обществом под собственные обязательства:

№ п/п	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	Организация, по обязательствам перед которой выдано обеспечение	Вид обеспечения (переданного имущества)	Установленные ограничения использования имущества	Срок действия обеспечения	Балансовая стоимость имущества, тыс. руб.	Залоговая стоимость выданного обеспечения, тыс. руб.
1	Кредит	ПАО Сбербанк	Залог земельного участка 74:36:0213006:3971	Ипотека	До полного исполнения обязательств по кредитным договорам	69 434	100 222
2	Кредит	ПАО Сбербанк	будущие жилые помещения, нежилые помещения, кладовые в Многоквартирном доме № 3 (стр.)	Ипотека	До полного исполнения обязательств по кредитным договорам	1 544 298 (оценочная стоимость по договору залога)	1 170 511
3	Банковская гарантия	ПАО Сбербанк	Вексель ВФ №0001796	Залог	До полного исполнения обязательств по кредитным договорам	4 100	4 100
4	Кредит	ПАО Сбербанк	будущие жилые помещения, нежилые помещения, кладовые в Многоквартирном доме № 2 (стр.)	Ипотека	До полного исполнения обязательств по кредитным договорам	1 605 355 (оценочная стоимость по договору залога)	1 139 249
5	Кредит	ПАО Сбербанк	Залог земельного участка 74:36:0213006:3966	Ипотека	До полного исполнения обязательств по кредитным договорам	74 319	113 185

По состоянию на 31.12.2023 г. заключены договора долевого участия в строительстве, по которым внесены денежные средства на счета эскроу в размере 1 177 708 тыс. руб.

10.6. Информация о связанных сторонах.

Конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин Российской Федерации:

Ф.И.О.	№ телефона	Адрес электронной почты
Букреев Александр Сергеевич	8 (351) 281-30-80	info@golos.click

№ п/п	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны
1. Лица, контролирующие или оказывающие значительное влияние на деятельность Общества		
1.1	ООО «Группа Голос» ИНН 7448218436	Юридическое лицо, под контролем которого находится общество (доля в УК – 100%)
1.2	ООО УК «Голос» ИНН 7460022430	Функции единоличного исполнительного органа (управляющая организация)
2. Организации, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество (владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)		
2.1	ООО Специализированный застройщик «Голос.Девелопмент» ИНН 7447228150	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО "Группа Голос", ~55,2% ООО "ГК Легион", ~12,9%, ООО СЗ «Голос.Девелопмент» ~31,9%
2.2	ООО Специализированный застройщик «Голос.ВСГ» ИНН 7448171629	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.3	ООО Специализированный застройщик «Голос.Новый город» ИНН 7448229445	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.4	ООО «Голос. Бетон» ИНН 7448233120	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.5	ООО «Голос. Производство» ИНН 7448201672	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.6	ООО «Голос. Строительство» ИНН 7447269879	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.7	ООО «ТриГор и К» ИНН 7447099930	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.8	ООО «Голос.Космос» ИНН 7448211504	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.9	Общество с ограниченной ответственностью «Голос.Проект» ИНН 7447127874	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. ООО "Группа Голос" – 25% Букреев А.С. – 75%
2.10	ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ГОЛОС.ОТКРЫТЫЙ ГОРОД" ИНН 7448242125	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.11	ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ГОЛОС.КВАРТАЛ 1736" ИНН 7448243440	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 83%
2.12	ООО "ГОЛОС.КАМПУС" ИНН 7448244130	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.13	ООО СЗ "ГОЛОС.ЛЕНИНСКИЙ" ИНН 7448251610	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 51%
2.14	ООО "ГОЛОС.РЕСУРС" ИНН 7448254307	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.15	ООО СЗ "ГОЛОС.1" ИНН 7448253991	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.16	ООО СЗ "ГОЛОС.2" ИНН 7448254032	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники:

№ п/п	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны
		ООО «Группа Голос», 100%
2.17	ООО СЗ "ГОЛОС.3" ИНН 7448254018	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.18	ООО СЗ "ГОЛОС.4" ИНН 7448255156	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.19	ООО "АТЭК" ИНН 7447245331	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.20	ООО "Атэк74" ИНН 7447255594	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.21	ООО "ТСК" ИНН 7448221333	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество. Учредители и участники: ООО «Группа Голос», 100%
2.22	ИП Букреев А.С.	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество.

10.7. Информация об операциях со связанными сторонами

Информацию об операциях со связанными сторонами за отчетный период Общество раскрывает в соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008:

№ п/п	Вид операций	Объем операций за 2023 год, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2023 г., тыс. руб.
1. Расчеты с собственником			
1.1	Займы полученные	95 280	425 102
1.2	Приобретение товаров и услуг	1 532	1 532
2. Внутригрупповые расчеты			
1	Приобретение товаров и услуг	883 771	571 269(ДЗ) 434 139(КЗ)
2	Функции единоличного исполнительного органа (управляющая организация)	360	90

Все расчеты со связанными сторонами производились в безналичной форме.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в 2023 году не было.

10.8. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.

В 2023 г. Обществом признано и использовано оценочное обязательства по отпускам.

Сумма оценочного обязательства по отпускам на 01.01.2022 г. составила 0 тыс. руб., сумма начисленного оценочного обязательства за 2023 г. – 3 тыс. руб., сумма использованного оценочного обязательства за 2023 г. – 0 тыс. руб. На 31.12.2023 г. сумма оценочного обязательства на оплату отпусков – 3 тыс. руб.

10.9. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

10.10. Непрерывность деятельности

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2023 год у Общества нет.

На момент составления бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют планы по прекращению деятельности в течение, как минимум, 12 месяцев года, следующего за отчетным, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, реорганизации или существенного сокращения деятельности.

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности

10.11. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности.

В феврале 2022 года увеличились риски ведения бизнеса в Российской Федерации в связи с конфликтом на Украине и связанными с этими событиями. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны ряда стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

10.12. Прочие сведения.

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности Общества в 2023 году не было.

Общество не является участником договора совместной деятельности.

Государственной помощи Общество в 2023 году не получало.

В деятельности Общества в 2023 году имеются затраты на приобретение и потребление электроэнергии.

В отчетном периоде мероприятий, связанных с экологической деятельностью, не производилось.

Прекращение деятельности, либо части деятельности Общества в 2023 году не осуществлялось.

Общество не относится к организациям, осуществляющим операции с денежными средствами или иным имуществом в соответствии со ст.5 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Директор управляющей
компании ООО УК "Голос"
«18» марта 2024 г.



Пахомов С.В.