

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК" Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес) 432045, Ульяновская область, г.о. Город Ульяновск, г Ульяновск, ул Герасимова, дом 10М, строение 4, помещение 5	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	КОДЫ 0710001 28 03 2024	
	По ОКПО	43773528	
	ИНН	7327094377	
	по ОКВЭД 2	41.20	
	по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
	по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
 индивидуального аудитора ООО "НАЛОГОВАЯ КОНСУЛЬТАЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7705158857
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739076090

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	9 127	16 703	25 048
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 035 627	497 050	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	14 993	17 995
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 044 754	528 746	43 043
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	731 262	1 835 632	1 859 568
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	53 070	100 320	140 317
	Дебиторская задолженность	1230	165 443	107 536	103 051
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 084	45 665	35 860
	Прочие оборотные активы	1260	485	273	324
	Итого по разделу II	1200	978 344	2 089 426	2 139 119
	БАЛАНС	1600	2 023 098	2 618 172	2 182 162

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	750 736	(53 949)	(65 351)
	Итого по разделу III	1300	750 746	(53 939)	(65 341)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	80 339	1 055 428	1 297 313
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 250	2 500
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	6 528
	Итого по разделу IV	1400	80 339	1 056 678	1 306 341
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	628 540	40 232	9 782
	Кредиторская задолженность	1520	555 944	1 563 907	922 548
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 529	4 766	2 859
	Прочие обязательства	1550	-	6 528	5 972
	Итого по разделу V	1500	1 192 013	1 615 433	941 161
	БАЛАНС	1700	2 023 098	2 618 172	2 182 162

Руководитель _____ Орлова А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

**УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ**, Апсаямов Газинур Хазиевич,
Руководитель

29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"	Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
		28 03 2024	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		По ОКПО	43773528		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	7327094377		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	41.20		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	3 320 289	1 859 069
	Себестоимость продаж	2120	(2 120 463)	(1 698 569)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 199 826	160 500
	Коммерческие расходы	2210	(120 104)	(98 116)
	Управленческие расходы	2220	(109 933)	(89 160)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	969 789	(26 776)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	62 380	13 345
	Проценты к уплате	2330	(53)	(10 554)
	Прочие доходы	2340	19 256	53 501
	Прочие расходы	2350	(42 096)	(14 554)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 009 276	14 962
	Налог на прибыль	2410	(204 591)	(3 560)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(190 848)	(1 808)
	отложенный налог на прибыль	2412	(13 743)	(1 752)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	804 685	11 402

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>2023</u> г. ³	За <u>2022</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	804 685	11 402
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Орлова А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

**УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ**, Апсалямов Газинур Хазиевич,
Руководитель

29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

**Отчет о целевом использовании средств
за 2023 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"	Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
		Форма по ОКУД	0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		По ОКПО	43773528		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	7327094377		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	41.20		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Орлова А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"	
ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61
Орлова Анфиса Владиславна	29.03.24 09:04 (MSK) Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002
ДЕКЛАРАЦИЯ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Апсалямов Газинур Хазиевич, Руководитель	29.03.24 09:13 (MSK) Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

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

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> Единица измерения: тыс. руб.	Форма по ОКУД	КОДЫ		
	Дата (число, месяц, год)	0710004		
	По ОКПО	28	03	2024
	ИНН	43773528		
	по ОКВЭД 2	7327094377		
	по ОКОПФ/ОКФС	41.20		
	по ОКЕИ	12300	16	
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	3100	10	-	-	-	(65 351)	(65 341)
<u>за 2022 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 402	11 402
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	11 402	11 402
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Апсалямов Газинур Хазиевич,
Руководитель

29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	10	-	-	-	(53 949)	(53 939)
за 2023 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	804 685	804 685
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	804 685	804 685
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	10	-	-	-	750 736	750 746

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Апсалямов Газинур Хазиевич,
Руководитель29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	Изменения капитала за 2022 г. ²		На 31 декабря 2022 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	(65 341)	11 402	-	(53 939)
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	(65 341)	11 402	-	(53 939)
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый	3401	(65 351)	11 402	-	(53 949)
убыток):					
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(65 351)	11 402	-	(53 949)
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым					
осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Апсалямов Газинур Хазиевич,
Руководитель29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ¹
Чистые активы	3600	750 746	(53 939)	(65 342)

Руководитель _____ Орлова А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

**УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ**, Апсалямов Газинур Хазиевич,
Руководитель

29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.

			КОДЫ		
	Дата (число, месяц, год)	0710005	28	03	2024
Организация	Форма по ОКУД				
Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"	По ОКПО	43773528			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7327094377			
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	41.20			
Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПОФ/ОКФС	12300	16		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКЕИ	384			
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность					
Единица измерения: тыс. руб.					

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 335 314	1 302 272
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 334 119	1 255 265
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 195	47 007
Платежи - всего	4120	(1 292 270)	(1 977 451)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 046 380)	(1 886 801)
в связи с оплатой труда работников	4122	(88 293)	(73 185)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15 543)	(10 889)
налога на прибыль организаций	4124	(64 252)	(1 510)
на расчеты по налогам и сборам	4125	(1 825)	(844)
прочие платежи	4129	(75 977)	(4 222)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	43 044	(675 179)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	107 370	16 600
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	107 370	16 600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(645 947)	(554 150)
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	(645 947)	(554 150)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(538 577)	(537 550)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 070 200	1 332 086
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 070 200	1 332 086
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	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04
(MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

ДЕКЛАРАЦИЯ

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Апсалямов Газинур Хазиевич,
Руководитель29.03.24 09:13
(MSK)

Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Платежи - всего	4320	(592 249)	(109 551)
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	(592 249)	(109 551)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	477 951	1 222 535
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17 582)	9 806
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45 666	35 860
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	28 084	45 666
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Орлова А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ		Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"	
		Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61	
Орлова Анфиса Владиславна	29.03.24 09:04 (MSK)	Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002	
ДЕКЛАРАЦИЯ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ , Апсалямов Газинур Хазиевич, Руководитель	29.03.24 09:13 (MSK)	Сертификат 00DF0B684A1CBB631014F4655A31E2D69E	



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
**Общества с ограниченной
ответственностью Специализированный
застройщик «Новая жизнь - Ульяновск»**
за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Участнику общества с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «Новая жизнь - Ульяновск»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Новая жизнь - Ульяновск» (ОГРН 1207300003789), 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, 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 «Новая жизнь - Ульяновск» 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), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации. 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и участника общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Новая жизнь - Ульяновск» за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами

составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Участник общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Новая жизнь - Ульяновск» несет ответственность за надзор за подготовкой 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 участником общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Новая жизнь - Ульяновск», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Беспалова Людмила Евгеньевна,
действующая от имени аудиторской организации
на основании доверенности от 07.07.2022,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006106290)
Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Налоговая консультация»,
129626, г. Москва, пр. Мира, д. 102, кор. 1, офис 13-11
ОРНЗ 12006106290



27 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	43773528		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7327094377		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	41.20		
Местонахождение (адрес)	432045, Ульяновская область, г.о. Город Ульяновск, г Ульяновск, ул Герасимова, дом 10М, строение 4, помещение 5	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
 ИНН **7705158857**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора
 ОГРН/ОГРНИП **1027739076090**

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	9 127	16 703	25 048
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 035 627	497 050	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	14 993	17 995
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 044 754	528 746	43 043
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	731 262	1 835 632	1 859 568
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	53 070	100 320	140 317
	Дебиторская задолженность	1230	165 443	107 536	103 051
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 084	45 665	35 860
	Прочие оборотные активы	1260	486	273	324
	Итого по разделу II	1200	978 344	2 089 426	2 139 118
	БАЛАНС	1600	2 023 098	2 618 172	2 182 161

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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	750 736	(53 949)	(65 351)
	Итого по разделу III	1300	750 746	(53 939)	(65 341)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	80 339	1 055 428	1 297 313
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 250	2 500
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	6 528
	Итого по разделу IV	1400	80 339	1 056 678	1 306 341
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	628 540	40 232	9 782
	Кредиторская задолженность	1520	555 944	1 563 907	922 548
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 529	4 766	2 859
	Прочие обязательства	1550	-	6 528	5 972
	Итого по разделу V	1500	1 192 013	1 615 433	941 162
	БАЛАНС	1700	2 023 098	2 618 172	2 182 163

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2024 г.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61 6

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"	Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	43773528		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7327094377		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.20		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	3 320 289	1 859 069
	Себестоимость продаж	2120	(2 120 463)	(1 698 569)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 199 826	160 500
	Коммерческие расходы	2210	(120 104)	(98 116)
	Управленческие расходы	2220	(109 933)	(89 160)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	969 789	(26 776)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	62 380	13 345
	Проценты к уплате	2330	(53)	(10 554)
	Прочие доходы	2340	19 256	53 501
	Прочие расходы	2350	(42 096)	(14 554)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 009 276	14 962
	Налог на прибыль	2410	(204 591)	(3 560)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(190 848)	(1 808)
	отложенный налог на прибыль	2412	(13 743)	(1 752)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	804 685	11 402

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	804 685	11 402
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД

Коды		
0710004	31	12
43773528	2023	

Организация **Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

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

ИНН **7327094377**

по ОКВЭД 2 **41.20**

по ОКПФ / ОКФС **12300**

по ОКЕИ **16**

Единица измерения: в тыс. рублей

12300	16
384	

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. <u>За 2022 г.</u>	3100	10	-	-	-	(65 351)	(65 341)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 402	11 402
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 402	11 402
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	-	-	-	(53 949)	(33 999)
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	804 685	804 685
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	804 685	804 685
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	750 736	760 746

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(65 341)	11 402	-	(53 939)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(65 341)	11 402	-	(53 939)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(65 351)	11 402	-	(53 949)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(65 351)	11 402	-	(53 949)
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	750 746	(53 939)	(65 342)



Руководитель
(подпись)

Петров Алексей Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

12

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

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Общество с ограниченной ответственностью **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ**
ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК" по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий** по ОКВЭД 2 _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____

Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность** по ОКЕИ _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2023
43773528		
7327094377		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 335 314	1 302 272
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 334 119	1 255 265
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 195	47 007
Платежи - всего	4120	(1 292 270)	(1 977 451)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 046 380)	(1 886 801)
в связи с оплатой труда работников	4122	(88 293)	(73 185)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15 543)	(10 889)
налога на прибыль организаций	4124	(64 252)	(1 510)
	4125	(1 825)	(844)
прочие платежи	4129	(75 977)	(4 222)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	43 044	(675 179)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	107 370	16 600
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	107 370	16 600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(645 947)	(554 150)
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	(645 947)	(554 150)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(538 577)	(537 550)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 070 200	1 332 086
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 070 200	1 332 086
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	(592 249)	(109 551)
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	(592 249)	(109 551)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	477 951	1 222 535
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17 582)	9 806
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45 666	35 860
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	28 084	45 666
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Сертификат: 01DA0CBC65DE3FA000065578281D0002

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО специализированный застройщик «Новая Жизнь-Ульяновск»
за 2023 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. Основы составления отчетности.....	4
2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.....	5
2.3. Раскрытие информации о непрерывности деятельности	6
2.4. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	7
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	15
3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»	15
3.2. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения».....	16
3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....	16
3.4. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов»	16
3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....	136
3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	17
3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»	14
3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»	148
3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность».....	19
3.10. Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства»	19
3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	19
3.12. Прочие доходы и расходы	20
3.13. Расчеты по налогу на прибыль.....	20
3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.....	21
3.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»	21

3.16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».....

3.17. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/20 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовом бухгалтерской отчетности»

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик «Новая Жизнь - Ульяновск».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО СЗ «Новая Жизнь - Ульяновск».

1.3. Место нахождения Общества: 432042, Россия, Ульяновская область, г. Ульяновск, ул. Герасимова, д.10М, литера Ш, помещение 2;

1.4. Общество зарегистрировано 13.03.2020 Инспекцией Федеральной налоговой службы по Засвияжскому району г. Ульяновска.

ИНН, КПП, ОГРН Общества: ИНН 7327094377, КПП 732701001, ОГРН 1207300003789.

1.5. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год – 82 человек, 2022 год – 80 человек, численность работающих на 31.12.2023 – 98 человек, на 31.12.2022 – 95 человек.

1.6. Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице 1.

Таблица 1

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Абдрахманов Дамир Ержанович	100

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Единоличный исполнительный орган: директор Петров Алексей Николаевич.

1.10. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера – Орлова Анфиса Владиславна.

1.11. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий.

1.12. Информация о проведенной в 2023 году инвентаризации приведена в таблице 2.

Таблица 2

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2023 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	28.12.2023	-
- собственные	28.12.2023	-
- арендованные	28.12.2023	-
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.		-
- незавершенное строительство объектов основных средств	31.12.2023	-
Материально-производственные запасы	31.12.2023	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	-

1.14. Сведения об аудиторе

3

Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской отчетности ООО специализированной застройщик «Новая Жизнь - Ульяновск» по стандартам РСБУ за 2023 год "НАЛОГОВАЯ КОНСУЛЬТАЦИЯ" (ИНН 7705158857, ОГРН 102773907609 «НАЛОГОВАЯ КОНСУЛЬТАЦИЯ» является членом саморегулируемого объединения аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 12006106290.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. 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 29.12.2011 №34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в состав Положения по ведению 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» от 13.03.2020 г,
- Приказов Общества «О внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета» от № 1/1 13.03.2020, №2 от 13.03.2020, №4 от 31.12.2020, №5 от 31.12.2021.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений к отчетности.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023

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

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала и отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается информация, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их

2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.3.1. Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020) и имеющих стоимость ниже 100 тыс. рублей. При этом затраты на приобретение, создание активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Таблица 5

Группы активов

Основные средства	Срок полезного использования БУ,
Сооружения	84-120
Машины и оборудования	24-120
Офисное оборудование	12-24

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде работ по техническому осмотру и техническому обслуживанию с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости объектов основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 4 ФСБУ 6/2020).

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

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Запчасти, детали и иные материалы для капитальных вложений (в т. ч. для объектов основных средств, ремонтов с периодичностью более 12 месяцев, работ по модернизации, реконструкции и прочих улучшений основных средств) отражаются на счете 08 «Вложения в основные средства» (на отдельном субсчете 08.4 «Запасы для капитальных вложений»).

2.3.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

Активы признаются в учете в качестве финансовых вложений при одновременном выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые активы и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми активами (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового актива и его покупной стоимостью в результате его продажи, обмена, отчуждения при погашении обязательств Общества, в форме увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Финансовые вложения при первоначальном признании принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, с учетом всех расходов, непосредственно связанных с их приобретением.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а также не являющиеся финансовыми вложениями бездоходные банковские депозиты, которые беспрепятственно могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств.

К денежным эквивалентам Общество относит следующие активы:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения до трех месяцев;
- бездоходные депозиты, не признаваемые финансовыми вложениями;
- краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.3.4 Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, тов отражаются в отчетности по фактической себестоимости в сумме фактических затрат на приобретение, заготовление, переработку, доставку и приведение в состояние, пригодное их использования в запланированных руководством Общества целях. Списание материал товаров производится по средней себестоимости.

Организация признает единицей учета запасов (кроме готовой продукции незавершенного производства) номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

При оплате запасов недежными средствами затраты, включаемые в себестоим запасов, определяются по справедливой стоимости передаваемого имущес имущественных прав, работ, услуг (в части оплаты неденежными средствами). И невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущес имущественных прав, работ, услуг затратами, включаемыми в фактическую себестоим запасов, считается справедливая стоимость запасов. При невозможности определе справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, ус приобретаемых запасов затратами, включаемыИ в фактическую себестоимость запас считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенны выполнение работ, оказание услуг (п. 14 ФСБУ 5/2019).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на пер превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается су денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указан отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денеж средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном поря установленному для учета расходов по займам и кредитам (п. 13 ФСБУ 5/2019, ПБУ 15/20

Организация признает единицей учета готовой продукции отдельный об (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

К затратам на строительство жилого дома относятся прямые и косвенные расходы.

К прямым расходам относятся затраты, связанные с возведением объекта строитель и вводом его в эксплуатацию:

- строительные работы;
- приобретение оборудования;
- работы по монтажу оборудования;
- разработка технической документации;
- прочие капитальные затраты.

К косвенным расходам относятся затраты, непосредственно связанны производством строительных работ:

- реклама объектов строительства;
- начисленные проценты по целевым кредитам и займам (по инвестиционным акти
- охрана объекта строительства;
- заработная плата, страховые взносы с заработной платы работников, непосредств связанных со строительством объекта;
- содержание специальной, строительной техники.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанны реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекла маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются в об (пункт 6 ФСБУ 5/2019).
Орлова Э.О. Орлова Э.О. Орлова Э.О. Орлова Э.О. Орлова Э.О.
документ подписан электронной подписью Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61
строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

При выбытии организация оценивает запасы по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО) (п. 36 ФСБУ 5/2019).

2.3.5. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

- расходы на получение лицензии и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, представляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков;

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.3.6. Учет оценочных обязательств

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ) утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на каждую отчетную дату по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = (((\text{ФОТ}/12/29,3/\text{N}) * (\text{N} * 28)) * 30,9\% + (\text{ФОТ}/12/29,3/\text{N}) * (\text{N} * 28)) / 12$$

где N – средняя численность сотрудников за предшествующий год

На конец отчетного года проводится инвентаризация резервов отпусков по сотруднику в отдельности, расчет проводится по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \sum \text{ср.з.} * \text{N} + (\sum \text{ср.з.} * \text{N}) * 30,9\%$$

где N – остаток дней отпуска на конец отчетного периода (конец года),

\sum ср.з. – сумма среднего заработка сотрудника

После определения итоговой суммы оценочного обязательства по результатам инвентаризации по всем сотрудникам в целом производится доначисление разницы оценочного обязательства на конец отчетного периода.

Сумма оценочного обязательства по итогам инвентаризации на конец отчетного периода является итоговой суммой оценочного обязательства на конец отчетного периода.

В случае если на дату определения оценочного обязательства величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отражаемая по кредиту соответствующего субсчета счета 96 «Резервы предстоящих расходов», меньше величины оценочного обязательства, определенной по приведенной выше формуле, то оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на дату определения оценочного обязательства величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отражаемая по кредиту соответствующего субсчета счета 96, больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной выше формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление взносов во внебюджетные фонды с этих выплат производятся по кредиту соответствующего субсчета счета 96, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В Бухгалтерском балансе Общества оценочные обязательства отражаются по статье 1540.

Под условными обязательствами и условными активами Общество понимает обязательства и активы, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной деятельности, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относятся также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения признака признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод (или) «обоснование величины обязательства»)

Условные обязательства и условные активы, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существуют.

2.3.7. Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности:

- резерв под обесценение запасов;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений

2.3.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются – доходы от продажи собственного жилого недвижимого имущества

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей, в т.ч. экспортных таможенных пошлин.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.3.9. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10 %.

2.3.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10%.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации и об ином использовании основных средств представлена в таблицах 2.1 – 2.4 табличной части настоящих пояснений.

3.2. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1 – 3.2 табличной части настоящих пояснений.

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблицах 4.1 – 4.2 табличной части настоящих пояснений.

Проверка на обесценение запасов произведена, оснований для начисления резерва не установлено, резерв не создавался.

3.4. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов»

Расходы будущих периодов отражены по строке 1260 баланса. Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (расходы будущих периодов), приведена в таблице 5.

Таб

Краткосрочные расходы будущих периодов

(тыс)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2021	На 31.12.2022	На 31.12.2022
Антивирус	30	25	72
Доступ к ПО Синтека	109	92	103
Лицензия	92	135	181
Неисключительные права	23	1	106
Операционная система Windows	2	-	-
Право на использование программного обеспечения	58	16	14
Код активации услуг Платформа	10	2	8
Электронный журнал	-	2	2
ИТОГО	324	273	486

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков (дольщиков) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам, в сумме созданного по данной задолженности резерва. Списание безнадежной задолженности в сумме, превышающей созданный по ней резерв, отражается в составе прочих расходов. Расчет величины резерва по сомнительным долгам производится на 31 декабря отчетного года.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Резерв создается при наличии следующих обстоятельств:

- а) сроки исполнения обязательства должником нарушены;
- б) обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным отсутствует.

Резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

Таблица 10

Период просрочки исполнения обязательства должником	Размер резерва, %
Менее 45 дней	0
От 45 до 90 дней	50
Более 90 дней	100

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 % независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

Просроченной дебиторской задолженности Общество в 2023 году не имело. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 г. равен нулю, на 31.12.2022 г. равен нулю.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1 – 5.2 табличной части настоящих пояснений.

3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются:

Таблица 11, тыс. руб.

Наименование показателей	на 31.12.21	на 31.12.22	на 31.12.23
Расчетные счета	35 860	5087	28005
Касса	-	79	79
Депозиты	-	40500	-
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	35 860	45666	28084

Наименование показателей	на 31.12.21	на 31.12.22
<i>Взаимовязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</i>		
Остаток на начало года (стр. 4450)	2 830	35860
Остаток на конец года (стр. 4500)	35 860	45 666
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)	-	-

У Общества отсутствуют суммы денежных средств, недоступных для использования самой организацией на отчетную дату (открытые в пользу других организаций аккре по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета).

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Информация о действующих займах и кредитах организации в 2022-2023 году:

Вид обязательства	Балансовая стоимость на 31.12.2022 г.	Получено/ начислено	Погашено	Балансовая стоимость на 31.12.2023 г.	Диа став дого
Долгосрочные займы и кредиты (срок погашения свыше 1 года), в т. ч.	1 095 660	1 143 097	(1 529 879)	708 878	0,0
<i>основной долг</i>	1 055 428	1 070 200	(1 436 409)	689 212	
<i>основной долг более 12мес</i>				80 339	
<i>основной долг менее 12 мес</i>				608 880	
<i>проценты</i>	40 232	72 897	(93 470)	19 659	

Информация о действующих займах и кредитах организации в 2021-2022 году:

Вид обязательства	Балансовая стоимость на 31.12.2021 г.	Получено/ начислено	Погашено	Балансовая стоимость на 31.12.2022г.	Диа став дого
Долгосрочные займы и кредиты (срок погашения свыше 1 года), в т. ч.	1 307 095	1 383 518	(1 594 953)	1 095 660	0,0
<i>основной долг</i>	1 297 313	1 332 086	(1 573 971)	1 055 428	
<i>проценты</i>	9 782	51 432	(20 982)	40 232	

3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в табличной части настоящих пояснений.

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	да
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	да
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	да
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет
Иные факты	нет

3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 – 5.4 табличной части настоящих пояснений.

Просроченной кредиторской задолженности Общество в 2023 году не имело.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Согласно учетной политике выручка от продажи товаров, работ, услуг признается по мере перехода права собственности и предъявления расчетных документов, а по деятельности заказчика-застройщика выручка отражается в соответствии с ценой, отраженной в договоре долевого участия после завершения всех работ, связанных со строительством многоквартирного дома (иного объекта недвижимости), на дату подписания акта приема-передачи объекта долевого строительства с дольщиком по завершении выполнения работы в целом, 13 ПБУ 9/99).

Себестоимость продаж отражается по мере признания выручки.

Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица 15
(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2023 год		2022 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1.	Выручка по основному виду деятельности «Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества»	3 320 289	2 120 463	1 859 069	1 698 569

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице 13.

Затраты на производство

Таблица 16

Наименование показателя	(тыс.руб.)	
	2023 год	2022 год

Материальные затраты	1 106 075	2 098
Расходы на оплату труда	71 982	56
Отчисления на социальные нужды	19 108	10
Амортизация	4000	13
Прочие затраты	91 759	53
Итого по элементам	1 292 924	2 178
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(85 556)	(1 910)
Себестоимость товаров незавершенного производства, готовой продукции и др.	232	
	1 142 900	1 630
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 350 500	1 888

3.12. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах:

Таб

Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Прочие доходы	19 256	53 501
Госпошлина	5	9
Излишки при инвентаризации	602	908
Продажа бетона	-	0
Продажа ТМЦ	16 300	4 033
Реализация прочего имущества	0	559
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 927	0
Штрафы, пени и неустойки по ДДУ	422	2 541
Резерв предстоящих расходов по строительству	-	45 451
Проценты к получению	62 381	13 345

Информация о прочих расходах:

Таб

Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Прочие расходы, всего	42 059	14 554
Реализация прочего имущества	-	1 367
Госпошлина	1 659	341
Спонсорская помощь	10 101	-
Продажа ТМЦ	16 042	4 013
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 718	2 073
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5 224	2 195
Доходы/расходы на услуги банков	1 050	762
Налоги и сборы	582	167
Прочие расходы	879	18
Расходы по онлайн-регистрации	3 657	3 323
Услуги нотариуса	133	56
Списание выделенного НДС на прочие расходы	51	239
Проценты к уплате	54	1 910

3.13. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском развернуто.

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Таб

Наименование показателя	2023	2022
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	1 009 275	14 962
2. Ставка налога на прибыль, %	20	20
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(201 855)	(2 992)
4. Постоянный налоговый расход (доход)	(2 736)	(568)
5. Доход (расход) по налогу на прибыль	(204 591)	(3 560)
6. Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(13 743)	(1 752)
<i>с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде</i>	(13 743)	(1 752)
<i>с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок</i>	-	-
<i>с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах</i>	-	-
7. Прочее	-	-
8. Текущий налог на прибыль	(190 848)	(1 808)

3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.14.1. Обеспечения полученные

В составе «обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены средства дольщиков, размещенные на эскроу счетах, в составе «обеспечения обязательств и платежей выданные» отражены обязательства Застройщика по зарегистрированным ДДУ.

Информация о выданных и полученных обеспечениях отражена в таблице 8. Обеспечения обязательств.

3.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания годовой бухгалтерской отчетности нет.

3.16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрывается следующая информация:

Лицом, имеющим право без доверенности действовать от имени юридического лица является директор – Петров Алексей Николаевич.

Абдрахманов Дамир Ержанович является аффилированным лицом для Общества, так как является собственником Общества. Он же бенефициарный владелец в размере 100 процентов.

Связанными сторонами Общества являются:

- основные участники,
- органы управления,

— лица, принадлежащих к той группе лиц, к которой принадлежит обще

Табл

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Абдрахманов Дамир Ержанович, ИП Абдрахманов Дамир Ержанович	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества, директор
ООО СЗ «Шаболовский»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества, директор
ООО СЗ «Новая Жизнь»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО «УК «Торговый центр»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО СЗ «Новая Жизнь-Львовская»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО СЗ «Новая Жизнь - Ульяновск»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО СЗ «Новая Жизнь-Ройка»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО «УМ-1»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО «Нижегородская Корпорация»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО «УМ-2»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО «РУСКА-недвижимость»	Лицо, владеющее 55% уставного капитала общ
ООО «Радуга»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО «Нижегородская Корпорация»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО "Интеграл +"	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ
ООО СЗ «Новая Жизнь-Владимир»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общ

Информация по незавершенным операциям со связанными сторонами

Та

Виды задолженности	2022 г.	2023 г.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	-	18 384
- участники	13 720	-
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	18384
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Кредиторская задолженность	-	328 148
- участники	410 336	321 856
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	6 292
Задолженность по выданным займам	-	1 099 54
- участники	497 049	806 34
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	293 19
Задолженность по кредитам и займам	5 050	-
- участники	5 050	-
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	-

Виды операций	2023 г.
Продажа товаров, работ, услуг	
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	
Приобретение товаров, работ, услуг	
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Орлова Андиса Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

- других связанных сторон	23 755
Аренда имущества у связанных сторон	519
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	519
Финансовые операции, включая займы - полученные от связанных сторон	
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	
Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам	
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон, всего, в том числе:	
займы выданные	
проценты по выданным займам	42 110

В 2023 г. сумма краткосрочных (подлежащих выплате в течение отчетного периода) расходов управленческому персоналу (вознаграждений: начисленная заработная плата, отпускные, иные платежи, в т. ч. сумма НДФЛ,) составила 6 933 тыс. руб., начисленные страховые взносы составили 1 198 тыс. руб., итого – 8 131 тыс. руб.

В 2022 году предоставлены займы ИП Абдрахмановым Дамиром Ержановичем в сумме 82 950 тыс. руб. Проценты по займу за 2022 год составили 10 552 тыс. руб. которые в 2023 году погашены в полном объеме. В 2023 – займы участником не предоставлялись.

Договоры гражданского – правового характера с основным управленческим персоналом не заключались. Выплаты долгосрочного характера (вознаграждения, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты) отсутствуют.

3.17. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества, можно определить следующие:

Страновые и региональные риски:

Общество оценивает влияние внешней политики в отношении России и связанные с этим последствия на финансовое состояние и результат финансовой деятельности Общества в обозримом периоде как негативное. Общество не может оценить конкретную величину такого негативного влияния. Общество считает, что данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Финансовые риски:

Рынок жилья крайне тесно привязан к стабильным доходам населения, так как основная масса жилья продается с привлечением заемных банковских средств (оформлением ипотеки). Поэтому, любая нестабильность в экономике, сказывающаяся на снижение доходов

населения, негативном можно повлиять на такой сектор экономики - как недвижимости. В связи с чем, для возможности сохранения рынка в строительной о исключен риск снижения ликвидности по продажам Общества.

Правовые риски:

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной с Российской Федерации и отсутствию единой позиции у различных судебных органов и тем же спорным вопросам, в том числе вопросам по налогообложению. Российско является прецедентным, поэтому прецеденты, созданные в ходе предыдущих разбирательств, не влияют на ход рассмотрения алогичных дел в других судах.

Другие риски:

Деятельность Общества в области строительства может быть сопр неблагоприятным влиянием многих факторов, включая поломку или отказ обо возможные проблемы на уровне технологических процессов, трудовые споры, условия и т.п. С целью снижения подобного рода рисков Общество осуществляет п контроль над деятельностью подрядных организаций.

27.03.2024

Директор



Петров А.Н.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

56

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
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	слисано 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.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель
(подпись)

Петров Алексей Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Периодика		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	26 454	(9 751)	2 675	(12 499)	6 250	(4 000)	-	-	16 630	(5 502)	16 630	(5 502)
	5210	за 2022г.	5 750	(964)	1 473	(1 031)	205	(2 743)	-	-	26 454	(9 751)	26 454	(9 751)
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	1 473	(394)	-	-	-	(422)	-	-	1 473	(394)	1 473	(394)
	5211	за 2022г.	1 036	(217)	1 010	(573)	173	(350)	-	-	1 473	(263)	1 473	(263)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	11 567	(2 895)	2 548	-	-	(3 368)	-	-	14 115	(2 895)	14 115	(2 895)
	5212	за 2022г.	3 686	(651)	463	(345)	26	(2 271)	-	-	11 567	(895)	11 567	(895)
Здания	5203	за 2023г.	-	-	127	-	-	-	-	-	127	-	127	-
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	(210)	-	-	915	(42)	915	(42)
Сооружения	5204	за 2023г.	915	(212)	-	-	-	(135)	-	-	915	(212)	915	(212)
	5214	за 2022г.	915	(77)	-	-	-	(135)	-	-	915	(77)	915	(77)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	-	(7)	-	(113)	6	-	1	-	-	-	-	
	5215	за 2022г.	113	-	-	-	-	-	-	-	113	-	113	-
Офисное оборудование	5206	за 2023г.	-	(12)	-	-	-	-	12	-	-	-	-	
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Право пользования активом	5207	за 2023г.	12 499	(6 250)	-	(12 499)	6 250	-	-	-	12 499	(6 250)	12 499	(6 250)
	5217	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Идентификатор: fe4704e5-037c-4d3b-85d3-543a6b51

01DA6B635D33A5A8381D0002

88

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				заплатили 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.	-	127	-	(127)	-	
в том числе:	5250	за 2022г.	7 764	9 237	(15 527)	(1 473)	-	
Бытовой модуль КТП 2,5*2,2*2,5м	5241	за 2023г.	-	127	-	(127)	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Бетономеситель со скиповым подъемником БГ-1500	5242	за 2023г.	-	-	1 953	-	-	
	5252	за 2022г.	1 953	-	-	-	-	
Бункер инертных материалов 3х20=60м3	5243	за 2023г.	-	-	2 658	-	-	
	5253	за 2022г.	2 658	-	-	-	-	
Регистры обогрева инертных материалов (под пар)	5244	за 2023г.	-	-	783	-	-	
	5254	за 2022г.	783	-	-	-	-	
Электропневматическая заслонка сброса воды	5245	за 2023г.	-	-	202	-	-	
	5255	за 2022г.	202	-	-	-	-	
Датчик тензометрии дозаторной группы	5246	за 2023г.	-	-	215	-	-	
	5256	за 2022г.	215	-	-	-	-	
Система автоматизированного управления	5247	за 2023г.	-	-	729	-	-	
	5257	за 2022г.	729	-	-	-	-	
Компьютер в комплекте (УПС,мышь,клавиатура,системный блок)	5248	за 2023г.	-	-	206	-	-	
	5258	за 2022г.	206	-	-	-	-	
Монитор Acer V206QLAb 19,5, черный	5249	за 2023г.	-	-	181	-	-	
	5259	за 2022г.	181	-	-	-	-	
Электрокабельная продукция		за 2023г.	-	-	227	-	-	
		за 2022г.	227	-	-	-	-	
Комплект силовых кабелей		за 2023г.	-	-	377	-	-	
		за 2022г.	377	-	-	-	-	
Програмное обеспечение АСУ ТП МИКС		за 2023г.	-	-	233	-	-	
		за 2022г.	233	-	-	-	-	
БСУ МП-50С3 2. (Бетономесительная установка)		за 2023г.	-	-	7 764	-	-	
		за 2022г.	7 764	-	-	-	-	
Приемник РппСе i90		за 2023г.	-	-	463	-	(463)	
		за 2022г.	-	-	-	-	-	
Блок-контейнер БКМ-123 4.01*2.4 м		за 2023г.	-	-	255	-	(255)	
		за 2022г.	-	-	-	-	-	
Светодиодный экран LS P2.5 SMD indoor размером 3200мм(ширина)х1760мм(высота)5.63 кв.м, шаг пикселя 2.5		за 2023г.	-	-	755	-	(755)	
		за 2022г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
-------------------------	-----	-----------	-----------

ичение стоимости объектов основных средств в результате ремонты, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
и числе:	5261		
ышение стоимости объектов основных средств в результате ичной ликвидации - всего:	5270		
и числе:	5271		

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Соловаева Юлия Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

Сертификат 01DA0CBC65DE3FA000065578381D0002

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 за балансом	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, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-



Руководитель
Петров Алексей
Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	497 050	-	645 947	(107 370)	-	-	-	-	036 62	-
	5311	за 2022г.	-	-	513 650	(16 600)	-	-	-	-	497 05	-
В том числе:												
Предоставленные займы	5302	за 2023г.	497 050	-	645 947	(107 370)	-	-	-	-	1 036 62	-
	5312	за 2022г.	-	-	513 650	(16 600)	-	-	-	-	497 05	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	497 050	-	645 947	(107 370)	-	-	-	-	1 036 62	-
	5310	за 2022г.	-	-	513 650	(16 600)	-	-	-	-	497 05	-

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



Руководитель
(подпись)

Петров Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

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
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 835 632	-	1 835 632	2 869 154	(2 830 624)	-	X	731 262	1 335 611	
	5420	за 2022г.	1 859 568	-	1 859 568	4 071 489	(4 095 424)	-	X	1 835 632	1 335 611	
В том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	131 773	-	131 773	276 050	(322 844)	-	373 258	84 979	84 979	
	5421	за 2022г.	239 820	-	239 820	483 205	(591 252)	-	516 545	131 773	131 773	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	3 055	-	3 055	2 556 360	(2 470 804)	-	-	88 611	88 611	
	5422	за 2022г.	205 627	-	205 627	1 583 388	(1 785 960)	-	-	3 055	3 055	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	233	-	233	-	(233)	-	542	233	233	
	5423	за 2022г.	-	-	-	774	(542)	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	36 743	(36 743)	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	87 391	(87 391)	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Детский сад МЖД №9	5407	за 2023г.	12 611	-	12 611	57 008	(69 619)	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	9	-	9	-	(9)	-	-	9	9	
МЖД №1-Н.Новгород-Ройка	5408	за 2023г.	9	-	9	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2022г.	9	-	9	-	-	-	-	-	-	
МЖД №10 по ул. Промышленная	5409	за 2023г.	451 080	-	451 080	382 281	(833 360)	-	-	-	-	
	5429	за 2022г.	545 182	-	545 182	336 421	(881 603)	-	-	545 182	545 182	
МЖД №11 по ул. Промышленная		за 2023г.	122 351	-	122 351	422 831	-	-	-	-	-	
		за 2022г.	383 031	-	383 031	225 968	(608 999)	-	-	383 031	383 031	
МЖД №12 по ул. Промышленная		за 2023г.	109 169	-	109 169	273 861	-	-	-	537 438	537 438	
		за 2022г.	152 781	-	152 781	384 657	-	-	-	152 781	152 781	
МЖД №13 по ул. Промышленная		за 2023г.	62 999	-	62 999	89 782	-	-	-	-	-	
		за 2022г.	608 701	-	608 701	384 647	(993 348)	-	-	608 701	608 701	
МЖД №14 по ул. Промышленная		за 2023г.	305 622	-	305 622	325 908	(22 829)	-	-	4 804	4 804	
		за 2022г.	4 451	-	4 451	743	(391)	-	-	4 451	4 451	
МЖД №15 по ул. Промышленная		за 2023г.	1 896	-	1 896	2 555	-	-	-	-	-	
		за 2022г.	346 623	-	346 623	345 806	(692 429)	-	-	-	-	
МЖД №9 по ул. Промышленная		за 2023г.	76	-	76	59	(135)	-	-	-	-	
		за 2022г.	15	-	15	-	(15)	-	-	-	-	
Склад-Ангар №1		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ул. Почтовая МЖД		за 2023г.	1 176	-	1 176	1 176	(11 590)	-	-	1 176	1 176	
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ШОУРУЛ-МЖД10-КВ 282		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Благоустройство микрорайона ул. Промышленная		за 2023г.	215	-	215	87	(302)	-	-	-	-	
		за 2022г.	5 240	-	5 240	8 860	-	-	-	14 100	14 100	
Промышленная 2 очередь		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Орлова Анфиса Владиславна

29.03.24 09:04 (MSK)

Оператор ЭДО ОДО "Компания" Телефон: 84544430061

Идентификатор: fe470455-0b7e-4e33-a376-84544430061

Сертификат 01DA0CBB65DE3FA0006655878110002

Промышленная 2 очередь МЖД1	за 2022г.	1 453	-	1 453	3 787	-	-	-	5 240	-	5 240
	за 2023г.	-	-	-	77	-	-	-	77	-	77
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Промышленная 2 очередь МЖД2	за 2022г.	-	-	-	77	-	-	-	77	-	77
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
(подпись)

Петров Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

34

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	стисание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 055 427	1 070 200	-	(1 436 408)	-	(608 880)	-	80 329
	5571	за 2022г.	1 303 841	1 332 086	-	(1 573 972)	-	(6 528)	-	1 055 427
в том числе:	5552	за 2023г.	1 054 878	1 070 200	-	(1 435 859)	-	(608 880)	-	80 329
кредиты	5572	за 2022г.	1 270 163	1 249 136	-	(1 464 421)	-	-	-	1 054 878
	5553	за 2023г.	549	-	-	(549)	-	-	-	29 451
займы	5573	за 2022г.	27 150	82 950	-	(109 551)	-	-	-	29 451
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	(6 528)	X	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5574	за 2022г.	6 528	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 610 667	200 422	72 898	(1 308 382)	(1)	608 880	-	1 84 484
	5580	за 2022г.	938 301	1 441 818	53 505	(829 572)	-	6 528	-	1 610 667
в том числе:	5561	за 2023г.	491 108	69 138	-	(136 005)	(1)	-	-	424 240
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	719 686	371 101	-	(599 680)	-	-	-	291 108
	5562	за 2023г.	1 071 124	-	-	(1 071 124)	-	-	-	1 071 124
авансы полученные	5582	за 2022г.	202 201	1 069 051	2 073	(202 201)	-	-	-	1 071 124
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 675	126 732	-	(1 256)	-	-	-	1 27 511
	5583	за 2022г.	80	1 666	1	(98)	-	-	-	1 88 5
кредиты	5564	за 2023г.	35 731	-	72 849	(88 920)	-	608 880	-	28 840
	5584	за 2022г.	7 295	-	40 879	(12 444)	-	-	-	35 731
займы	5565	за 2023г.	4 501	-	49	(4 550)	-	-	-	4 501
	5585	за 2022г.	2 487	-	10 552	(8 539)	-	-	-	4 992
прочая	5566	за 2023г.	-	4 552	-	(639)	-	-	-	59
	5586	за 2022г.	580	-	-	-	-	-	-	1 000
прочие обязательства (строка 1550)	5567	за 2023г.	6 528	-	-	(6 528)	-	-	X	6 528
	5587	за 2022г.	5 972	-	-	(5 972)	-	-	X	-
Итого	5570	за 2022г.	2 242 142	2 773 904	53 505	(2 403 544)	-	X	-	2 665 094

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61
Сертификат 01DA0CBC65DE3FA00065578381D0002

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Организация: ООО "Тензор"
Идентификатор: fe4704a5-037c-4d33-a3fb-845443acfd61

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	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5593	-	-	-
прочая задолженность	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Петров Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

34

Материальные затраты	5610	1 106 075	2 098 576
Расходы на оплату труда	5620	71 982	56 135
Отчисления на социальные нужды	5630	19 108	10 968
Амортизация	5640	4 000	1 309
Прочие затраты	5650	91 759	5 307
Итого по элементам	5660	1 292 924	2 172 295
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	232	-
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(85 556)	(1 916 715)
Изменение остатков (уменьшение [+]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 142 900	1 630 265
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 350 500	1 885 845

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

Руководитель
(подпись)



Петров Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

88

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 766	13 068	(10 305)	-	7 529
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	4 766	13 068	(10 305)	-	7 529



Руководитель
(подпись)

Петров Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

04

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	1 187 553	1 281 437	1 727 544
в том числе:				
Средства Должников на счетах эскроу	5801	607 853	701 737	1 549 044
Соглашение о новации	5802	579 700	579 700	178 500
Выданные - всего	5810	1 860 971	-	-
в том числе:				
Обязательство пред. должниками	5811	1 860 971	-	-



Руководитель
(подпись)

27 марта 2024 г.

Петров Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

5.1 Государственный бюджет

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



Руководитель (подпись)

27 марта 2024 г.

Петров Алексей Николаевич
(расшифровка подписи)

Проверка, проведенная
Комп. «Тензор» на
05.03.2024



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО специализированный застройщик «Новая Жизнь-Ульяновск»
за 2023 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....	3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	4
2.1. Основы составления отчетности.....	4
2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.....	5
2.3. Раскрытие информации о непрерывности деятельности.....	6
2.4. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	7
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	15
3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».....	15
3.2. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения».....	16
3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....	16
3.4. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов».....	16
3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....	136
3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	17
3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства».....	14
3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства».....	148
3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность».....	19
3.10. Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства».....	19
3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	19
3.12. Прочие доходы и расходы.....	20
3.13. Расчеты по налогу на прибыль.....	20
3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.....	21
3.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»	21

3.16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».....	21
3.17. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»	23

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик «Новая Жизнь - Ульяновск».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО СЗ «Новая Жизнь - Ульяновск».

1.3. Место нахождения Общества: 432042, Россия, Ульяновская область, г. Ульяновск, ул. Герасимова, д.10М, литера Ш, помещение 2;

1.4. Общество зарегистрировано 13.03.2020 Инспекцией Федеральной налоговой службы по Засвияжскому району г. Ульяновска.

ИНН, КПП, ОГРН Общества: ИНН 7327094377, КПП 732701001, ОГРН 1207300003789.

1.5. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год – 82 человек, 2022 год – 80 человек, численность работающих на 31.12.2023 – 98 человек, на 31.12.2022 – 95 человек.

1.6. Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице 1.

Таблица 1

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Абдрахманов Дамир Ержанович	100

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Единоличный исполнительный орган: директор Петров Алексей Николаевич.

1.10. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера – Орлова Анфиса Владиславна.

1.11. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий.

1.12. Информация о проведенной в 2023 году инвентаризации приведена в таблице 2.

Таблица 2

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2023 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	28.12.2023	-
- собственные	28.12.2023	-
- арендованные	28.12.2023	-
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.		-
- незавершенное строительство объектов основных средств	31.12.2023	-
Материально-производственные запасы	31.12.2023	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	-

1.14. Сведения об аудитор

Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской отчетности ООО специализированный застройщик «Новая Жизнь - Ульяновск» по стандартам РСБУ за 2023 год - ООО "НАЛОГОВАЯ КОНСУЛЬТАЦИЯ" (ИНН 7705158857, ОГРН 1027739076090). ООО «НАЛОГОВАЯ КОНСУЛЬТАЦИЯ» является членом саморегулируемого объединения аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006106290.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. 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» б/н от 13.03.2020 г,
- Приказов Общества «О внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета» от № 1/1 13.03.2020, №2 от 13.03.2020, №4 от 31.12.2021, №5 от 31.12.2021.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

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.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером

либо конкретными обстоятельствами возникновения. Изменение в 2023 году в учетную политику не вносились.

2.2. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной, а также экономические санкции, введенные США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок зарубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость.

Ипотека в 2023 года внесло существенное изменение условий кредитования. В 2023 году поменялись не только общие требования для банков и заемщиков, изменились и условия по большинству программ кредитования с государственной поддержкой. Некоторые ужесточены, другие вовсе перестали действовать. Руководство Общества оценивает указанные риски как значимые, но преодолимые.

В результате финансово-хозяйственной деятельности ООО СЗ «Новая Жизнь - Ульяновск» по итогам предшествующих отчетных периодов получило убыток в сумме 53 949 тыс. руб. Общество поясняет, что осуществляет строительство жилых домов с привлечением денежных средств участников долевого строительства, которые аккумулируются на счетах эскроу. Источником осуществления деятельности организации является проектное финансирование ПАО Сбербанк.

Следовательно, убыток за предшествующие отчетные периоды возник в результате хозяйственной деятельности, направленной на получение будущего дохода.

Общество планирует покрытие убытка, за предшествующие периоды после ввода жилых домов в эксплуатацию и квартир участникам долевого строительства.

Получение убытка за предшествующие отчетные периоды привело к снижению величины чистых активов до – 53 939 тыс. руб. Чистые активы Общества составляли величину меньшую, чем величина уставного капитала.

Общество в 2023 году осуществило ввод в эксплуатацию 2х жилых домов что позволило получить прибыль 804 685 тыс. руб. и увеличить чистые активы до 750 746 тыс руб.

Руководством Общества проведена проверка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность на срок не менее 12 последующих месяцев после отчетной даты. В результате проверки установлено, что такие факторы как прогноз превышения чистых активов над уставным капиталом, отсутствие просроченной кредиторской задолженности, конкурентные преимущества Общества на рынке, получение финансового результата от сдачи объекта строительства не вызывают значительных сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течении, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты. Руководство Общества не планирует прекращение деятельности. В связи с чем данная отчетность составлена с применением принципа непрерывности деятельности.

2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.3.1. Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 100 тыс. рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Таблица 5

Группы активов

Основные средства	Срок полезного использования БУ, мес
Сооружения	84-120
Машины и оборудования	24-120
Офисное оборудование	12-24

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

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

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Запчасти, детали и иные материалы для капитальных вложений (в т. ч. для создания основных средств, ремонтов с периодичностью более 12 месяцев, работ по модернизации, реконструкции и прочих улучшений основных средств) отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» (на отдельном субсчете 08.4 «Запасы для капитальных вложений»).

2.3.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

Активы признаются в учете в качестве финансовых вложений при одновременном выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые активы и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;

- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми активами (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);

- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового актива и его покупной стоимостью в результате его продажи, обмена, отчуждения при погашении обязательств Общества, в форме увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Финансовые вложения при первоначальном признании принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, с учетом всех расходов, непосредственно связанных с их приобретением.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а также не являющиеся финансовыми вложениями бездоходные банковские депозиты, которые беспрепятственно могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств.

К денежным эквивалентам Общество относит следующие активы:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения до трех месяцев;
- бездоходные депозиты, не признаваемые финансовыми вложениями;
- краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.3.4 Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической себестоимости в сумме фактических затрат на их приобретение, заготовление, переработку, доставку и приведение в состояние, пригодное для их использования в запланированных руководством Общества целях. Списание материалов, товаров производится по средней себестоимости.

Организация признает единицей учета запасов (кроме готовой продукции и незавершенного производства) номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

При оплате запасов недежными средствами затраты, включаемые в себестоимость запасов, определяются по справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг (в части оплаты недежными средствами). При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается справедливая стоимость запасов. При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг (п. 14 ФСБУ 5/2019).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном порядку, установленному для учета расходов по займам и кредитам (п. 13 ФСБУ 5/2019, ПБУ 15/2008).

Организация признает единицей учета готовой продукции отдельный объект (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

К затратам на строительство жилого дома относятся прямые и косвенные расходы.

К прямым расходам относятся затраты, связанные с возведением объекта строительства и вводом его в эксплуатацию:

- строительные работы;
- приобретение оборудования;
- работы по монтажу оборудования;
- разработка технической документации;
- прочие капитальные затраты.

К косвенным расходам относятся затраты, непосредственно связанные с производством строительных работ:

- реклама объектов строительства;
- начисленные проценты по целевым кредитам и займам (по инвестиционным активам);
- охрана объекта строительства;
- заработная плата, страховые взносы с заработной платы работников, непосредственно связанных со строительством объекта;
- содержание специальной, строительной техники.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

При выбытии организация оценивает запасы по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО) (п. 36 ФСБУ 5/2019).

2.3.5. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

- расходы на получение лицензии и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, представляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков;

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.3.6. Учет оценочных обязательств

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на каждую отчетную дату по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = (((\text{ФОТ}/12/29,3/\text{N}) * (\text{N} * 28)) * 30,9\% + (\text{ФОТ}/12/29,3/\text{N}) * (\text{N} * 28)) / 12$$

где N – средняя численность сотрудников за предшествующий год

На конец отчетного года проводится инвентаризация резервов отпусков по каждому сотруднику в отдельности, расчет проводится по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \sum \text{ср.з.} * \text{N} + (\sum \text{ср.з.} * \text{N}) * 30,9\%$$

где N-остаток дней отпуска на конец отчетного периода (конец года),

\sum ср.з.-сумма среднего заработка сотрудника

После определения итоговой суммы оценочного обязательства по результатам инвентаризации по всем сотрудникам в целом производится доначисление разницы суммы оценочного обязательства на конец отчетного периода.

Сумма оценочного обязательства по итогам инвентаризации на конец отчетного периода является итоговой суммой оценочного обязательства на конец отчетного периода.

В случае если на дату определения оценочного обязательства величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96 «Резервы предстоящих расходов», меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на дату определения оценочного обязательства величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96, больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной выше формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление взносов во внебюджетные фонды с этих выплат производятся за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В Бухгалтерском балансе Общества оценочные обязательства отражаются по строке 1540.

Под условными обязательствами и условными активами Общество понимало обязательства и активы, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»)

Условные обязательства и условные активы, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

2.3.7. Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности:

- резерв под обесценение запасов;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений

2.3.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются – доходы от продажи собственного жилого недвижимого имущества

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей, в т.ч. экспортных таможенных пошлин.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.3.9. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10 %.

2.3.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10%.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации и об ином использовании основных средств представлена в таблицах 2.1 – 2.4 табличной части настоящих пояснений.

3.2. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1 – 3.2 табличной части настоящих пояснений.

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблицах 4.1 – 4.2 табличной части настоящих пояснений.

Проверка на обесценение запасов произведена, оснований для начисления резерва не установлено, резерв не создавался.

3.4. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов»

Расходы будущих периодов отражены по строке 1260 баланса. Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (расходы будущих периодов), приведена в таблице 5.

Таблица 9

Краткосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2021	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Антивирус	30	25	72
Доступ к ПО Синтека	109	92	103
Лицензия	92	135	181
Неисключительные права	23	1	106
Операционная система Windows	2	-	-
Право на использование программного обеспечения	58	16	14
Код активации услуг Платформа	10	2	8
Электронный журнал	-	2	2
ИТОГО	324	273	486

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков (дольщиков) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам, в сумме созданного по данной задолженности резерва. Списание безнадежной задолженности в сумме, превышающей созданный по ней резерв, отражается в составе прочих расходов. Расчет величины резерва по сомнительным долгам производится на 31 декабря отчетного года.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Резерв создается при наличии следующих обстоятельств:

- а) сроки исполнения обязательства должником нарушены;
- б) обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным отсутствует.

Резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

Таблица 10

Период просрочки исполнения обязательства должником	Размер резерва, %
Менее 45 дней	0
От 45 до 90 дней	50
Более 90 дней	100

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 % независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

Просроченной дебиторской задолженности Общество в 2023 году не имело. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 г. равен нулю, на 31.12.2022 г. равен нулю.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1 – 5.2 табличной части настоящих пояснений.

3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются:

Таблица 11, тыс. руб.

Наименование показателей	на 31.12.21	на 31.12.22	на 31.12.23
Расчетные счета	35 860	5087	28005
Касса	-	79	79
Депозиты	-	40500	-
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	35 860	45666	28084

Наименование показателей	на 31.12.21	на 31.12.22	на 31.12.23
<i>Взаимосвязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</i>			
Остаток на начало года (стр. 4450)	2 830	35860	45666
Остаток на конец года (стр. 4500)	35 860	45 666	28084
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)	-	-	-

У Общества отсутствуют суммы денежных средств, недоступных для использования самой организацией на отчетную дату (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета).

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Информация о действующих займах и кредитах организации в 2022-2023 году:

Таблица 12
(тыс. руб.)

Вид обязательства	Балансовая стоимость на 31.12.2022 г.	Получено/ начислено	Погашено	Балансовая стоимость на 31.12.2023 г.	Диапазон ставок по договорам, %
Долгосрочные займы и кредиты (срок погашения свыше 1 года), в т. ч.	1 095 660	1 143 097	(1 529 879)	708 878	0,01-30
<i>основной долг</i>	1 055 428	1 070 200	(1 436 409)	689 212	х
<i>основной долг более 12мес</i>				80 339	
<i>основной долг менее 12 мес</i>				608 880	
<i>проценты</i>	40 232	72 897	(93 470)	19 659	х

Информация о действующих займах и кредитах организации в 2021-2022 году:

Таблица 13
(тыс. руб.)

Вид обязательства	Балансовая стоимость на 31.12.2021 г.	Получено/ начислено	Погашено	Балансовая стоимость на 31.12.2022г.	Диапазон ставок по договорам, %
Долгосрочные займы и кредиты (срок погашения свыше 1 года), в т. ч.	1 307 095	1 383 518	(1 594 953)	1 095 660	0,01-30
<i>основной долг</i>	1 297 313	1 332 086	(1 573 971)	1 055 428	х
<i>проценты</i>	9 782	51 432	(20 982)	40 232	х

3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в таблице 7 табличной части настоящих пояснений.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	да
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	да
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	да
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет
Иные факты	нет

3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 – 5.4 табличной части настоящих пояснений.

Просроченной кредиторской задолженности Общество в 2023 году не имело.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Согласно учетной политике выручка от продажи товаров, работ, услуг признается по мере перехода права собственности и предъявления расчетных документов, а по деятельности заказчика-застройщика выручка отражается в соответствии с ценой, отраженной в договоре долевого участия после завершения всех работ, связанных со строительством многоквартирного дома (иного объекта недвижимости), на дату подписания акта приема-передачи объекта долевого строительства с дольщиком по завершении выполнения работы в целом, 13 ПБУ 9/99).

Себестоимость продаж отражается по мере признания выручки.

Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица 15
(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2023 год		2022год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1.	Выручка по основному виду деятельности «Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества»	3 320 289	2 120 463	1 859 069	1 698 569

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице 13.

Таблица 16

Затраты на производство

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
-------------------------	----------	----------

Материальные затраты	1 106 075	2 098 576
Расходы на оплату труда	71 982	56 135
Отчисления на социальные нужды	19 108	10 968
Амортизация	4000	1 309
Прочие затраты	91 759	5 307
Итого по элементам	1 292 924	2 172 295
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(85 556)	(1 916 715)
Себестоимость товаров незавершенного производства, готовой продукции и др.	232	
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 142 900	1 630 265
	2 350 500	1 885 845

3.12. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах:

Таблица 17

Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Прочие доходы	19 256	53 501
Госпошлина	5	9
Излишки при инвентаризации	602	908
Продажа бетона	-	0
Продажа ТМЦ	16 300	4 033
Реализация прочего имущества	0	559
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 927	0
Штрафы, пени и неустойки по ДДУ	422	2 541
Резерв предстоящих расходов по строительству	-	45 451
Проценты к получению	62 381	13 345

Информация о прочих расходах:

Таблица 18

Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Прочие расходы, всего	42 059	14 554
Реализация прочего имущества	-	1 367
Госпошлина	1 659	341
Спонсорская помощь	10 101	-
Продажа ТМЦ	16 042	4 013
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 718	2 073
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5 224	2 195
Доходы/расходы на услуги банков	1 050	762
Налоги и сборы	582	167
Прочие расходы	879	18
Расходы по онлайн-регистрации	3 657	3 323
Услуги нотариуса	133	56
Списание выделенного НДС на прочие расходы	51	239
Проценты к уплате	54	1 910

3.13. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Таблица 19

Наименование показателя	2023	2022
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	1 009 275	14 962
2. Ставка налога на прибыль, %	20	20
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(201 855)	(2 992)
4. Постоянный налоговый расход (доход)	(2 736)	(568)
5. Доход (расход) по налогу на прибыль	(204 591)	(3 560)
6. Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(13 743)	(1 752)
<i>с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде</i>	(13 743)	(1 752)
<i>с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок</i>	-	-
<i>с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах</i>	-	-
7. Прочее	-	-
8. Текущий налог на прибыль	(190 848)	(1 808)

3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.14.1. Обеспечения полученные

В составе «обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены средства дольщиков, размещенные на эскроу счетах, в составе «обеспечения обязательств и платежей выданные» отражены обязательства Застройщика по зарегистрированным ДДУ.

Информация о выданных и полученных обеспечениях отражена в таблице 8. Обеспечения обязательств.

3.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания годовой бухгалтерской отчетности нет.

3.16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрывается следующая информация:

Лицом, имеющим право без доверенности действовать от имени юридического лица является директор – Петров Алексей Николаевич.

Абдрахманов Дамир Ержанович является аффилированным лицом для Общества, так как является собственником Общества. Он же бенефициарный владелец в размере 100 процентов.

Связанными сторонами Общества являются:

- основные участники,
- органы управления,

– лица, принадлежащих к той группе лиц, к которой принадлежит общество

Таблица 20

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Абдрахманов Дамир Ержанович, ИП Абдрахманов Дамир Ержанович	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества, директор
ООО СЗ «Шаболовский»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества, директор
ООО СЗ «Новая Жизнь»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО «УК «Торговый центр»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО СЗ «Новая Жизнь-Львовская»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО СЗ «Новая Жизнь - Ульяновск»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО СЗ «Новая Жизнь-Ройка»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО «УМ-1»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО «Нижегородская Корпорация»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО «УМ-2»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО «РУСКА-недвижимость»	Лицо, владеющее 55% уставного капитала общества
ООО «Радуга»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО «Нижегородская Корпорация»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО "Интеграл +"	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества
ООО СЗ «Новая Жизнь-Владимир»	Лицо, владеющее 100% уставного капитала общества

Информация по незавершенным операциям со связанными сторонами

Таблица 21

Виды задолженности	2022 г.	2023 г.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	-	18 384
- участники	13 720	-
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	18384
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Кредиторская задолженность	-	328 148
- участники	410 336	321 856
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	6 292
Задолженность по выданным займам	-	1 099 540
- участники	497 049	806 343
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	293 197
Задолженность по кредитам и займам	5 050	-
- участники	5 050	-
- дочерних хозяйственных обществ	-	-
- других связанных сторон	-	-

Виды операций	2023 г.
Продажа товаров, работ, услуг	19 486
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	19 486
Приобретение товаров, работ, услуг	24 554
- участники	799
- дочерних хозяйственных обществ	

- других связанных сторон	23 755
Аренда имущества у связанных сторон	519
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	519
Финансовые операции, включая займы - полученные от связанных сторон	
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон	
Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам	
- участники	
- дочерних хозяйственных обществ	
- других связанных сторон, всего, в том числе:	
займы выданные	
проценты по выданным займам	42 110

В 2023 г. сумма краткосрочных (подлежащих выплате в течение отчетного периода) расходов управленческому персоналу (вознаграждений: начисленная заработная плата, отпускные, иные платежи, в т. ч. сумма НДФЛ,) составила 6 933 тыс. руб., начисленные страховые взносы составили 1 198 тыс. руб., итого – 8 131 тыс. руб.

В 2022 году предоставлены займы ИП Абдрахмановым Дамиром Ержановичем в сумме 82 950 тыс. руб. Проценты по займу за 2022 год составили 10 552 тыс. руб. которые в 2023 году погашены в полном объеме. В 2023 – займы участником не предоставлялись.

Договоры гражданского – правового характера с основным управленческим персоналом не заключались. Выплаты долгосрочного характера (вознаграждения, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты) отсутствуют.

3.17. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества, можно определить следующие:

Страновые и региональные риски:

Общество оценивает влияние внешней политики в отношении России и связанные с этим последствия на финансовое состояние и результат финансовой деятельности Общества в обозримом периоде как негативное. Общество не может оценить конкретную величину такого негативного влияния. Общество считает, что данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Финансовые риски:

Рынок жилья крайне тесно привязан к стабильным доходам населения, так как основная масса жилья продается с привлечением заемных банковских средств (оформлением ипотеки). Поэтому, любая нестабильность в экономике, сказывающаяся на снижение доходов

населения, негативном можно повлиять на такой сектор экономики - как продажи недвижимости. В связи с чем, для возможности сохранения рынка в строительной отрасли не исключен риск снижения ликвидности по продажам Общества.

Правовые риски:

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной системы в Российской Федерации и отсутствию единой позиции у различных судебных органов по одним и тем же спорным вопросам, в том числе вопросам по налогообложению. Российское право не является прецедентным, поэтому прецеденты, созданные в ходе предыдущих судебных разбирательств, не влияют на ход рассмотрения алогичных дел в других судах.

Другие риски:

Деятельность Общества в области строительства может быть сопряжена с неблагоприятным влиянием многих факторов, включая поломку или отказ оборудования, возможные проблемы на уровне технологических процессов, трудовые споры, погодные условия и т.п. С целью снижения подобного рода рисков Общество осуществляет постоянный контроль над деятельностью подрядных организаций.

27.03.2024

Директор

Петров А.Н.

место штампа
налогового органа

Общество с ограниченной
ответственностью
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-
УЛЬЯНОВСК",

7327094377/732701001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование
организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде

Налоговый орган УФНС России по Ульяновской области (код 7300) настоящим документом подтверждает, что

(наименование и код налогового органа)

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК", 7327094377/732701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **29.03.2024** в **09.04.57** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099), первичный, за 12 месяцев, квартальный, 34, 2023 год

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле

**NO_VUNOTCH_7300_7300_7327094377732701001_20240328_81с2b
8e4-ece2-470c-a3d8-4022048a69a9**

(наименование файла)

в налоговый орган

УФНС России по Ульяновской области (код 7300),

(наименование и код налогового органа)

которая поступила **29.03.2024** и принята налоговым органом **29.03.2024**,

регистрационный номер

0000000002121118821

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(класный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

место штампа
налогового органа

Общество с ограниченной
ответственностью
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК "НОВАЯ ЖИЗНЬ-
УЛЬЯНОВСК",

7327094377/ 732701001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 7300 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО СЗ "НОВАЯ ЖИЗНЬ-УЛЬЯНОВСК", 7327094377/ 732701001,

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2023
год,

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)
представленной в файле

NO_VUNOTCH_7300_7300_7327094377732701001_20240328_81c2b
8e4-ece2-470c-a3d8-4022048a69a9

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ, 7300

(наименование, код налогового органа)