

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
ООО СЗ «Антарес»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Антарес» (ОГРН 1128904008970, Адрес: 629305, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. о. город Новый Уренгой, г. Новый Уренгой, ул. Арктическая, д. 4, офис 1), (далее – ООО СЗ «Антарес»), 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 за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО СЗ «Антарес» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление ООО СЗ «Антарес» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО СЗ «Антарес» 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 ООО СЗ «Антарес», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО СЗ «Антарес».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 ООО СЗ «Антарес»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО СЗ «Антарес», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством ООО СЗ «Антарес» 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 ООО СЗ «Антарес» 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 (финансовой) 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 ООО СЗ «Антарес» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление ООО СЗ «Антарес», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «Томаудит»
(ОРНЗ 21606090906)

Руководитель аудита
(ОРНЗ 21606090906)



А.И. Садов Андрей Михайлович Исаков

А.И. Садов Андрей Михайлович Исаков

Аудиторская организация:

ООО «Томаудит»

ОГРН 1057002540440

634050, Российская Федерация, г. Томск, пер. Пионерский, 8 -14.

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606064445 от 30.11.2016 г.

16 апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2023
		12527149		
		8904070510		
		41.2		
		12300	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Антарес" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 629305, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.о. город Новый Уренгой, г Новый Уренгой, ул Арктическая, д. 4, офис 1
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ТОМАУДИТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН 7017124310
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП 1057002540440

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	223 058	232 375	214 098
	в том числе:				
	Права пользования активами	11501	30 662	31 492	29 056
	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11502	3 599	10 057	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	101 241	-	-
	в том числе:				
	Вклад по договору простого товарищества		101 241	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	8 351	12 476	11 059
	Прочие внеоборотные активы	1190	426	81	44
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	426	81	44
	Итого по разделу I	1100	333 076	244 932	225 201
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12 625	48 202	4 886
	в том числе:				
	Материалы	12101	12 625	48 202	4 886
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	330	312	4 052
	Дебиторская задолженность	1230	193 591	172 684	161 292

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	51 232	102 973	74 375
в том числе:				
Предоставленные займы	12401	51 232	102 973	74 375
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 650	80 629	27 261
Прочие оборотные активы	1260	1 303	110	74
в том числе:				
Расходы будущих периодов	12601	1 303	110	74
Итого по разделу II	1200	267 731	404 910	271 940
БАЛАНС	1600	600 807	649 842	497 141

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	1 000	13	13
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	519 497	520 711	404 719
	Итого по разделу III	1300	520 497	520 724	404 732
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 574	38 423	28 945
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	8 579	17 812	12 564
	Итого по разделу IV	1400	35 153	56 235	41 509
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	17 761	49 723	22 593
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	8 008	9 131	11 815
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	8 008	9 131	11 815
	Прочие обязательства	1550	19 388	14 029	16 492
	Итого по разделу V	1500	45 157	72 883	50 900
	БАЛАНС	1700	600 807	649 842	497 141

Руководитель

(подпись)

Яцина Владимир
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Антарес"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	12527149		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	8904070510		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	41.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	324 336	604 056
	Себестоимость продаж	2120	(278 172)	(400 880)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46 164	203 176
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(41 784)	(37 973)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 380	165 203
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 062	5 604
	Проценты к уплате	2330	(3 900)	(3 231)
	Прочие доходы	2340	13 932	42 934
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	7 250	15 733
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	3 461	1 455
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	651	740
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	1 914	22 476
	Прочие расходы	2350	(17 722)	(50 177)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(6 471)	(14 246)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(3 284)	(1 227)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23503	(86)	(2)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(968)	(2 739)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 752	160 333
	Налог на прибыль	2410	5 831	(37 012)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 894)	(28 951)
	отложенный налог на прибыль	2412	7 724	(8 061)
	Прочее	2460	-	(329)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 583	122 992

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	9 583	122 992
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **Дцина Владимир Евгеньевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



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

Коды		
0710004		
31	12	2023
12527149		
8904070510		
41.2		
12300	16	
384		

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

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный
Застройщик "Антарес"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	13	-	-	-	404 719	404 732
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	122 992	122 992
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	122 992	122 992
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(7 000)	(7 000)
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	(7 000)	(7 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная 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	13	-	-	-	520 711	520 724
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	987	-	-	-	9 733	10 720
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 583	9 583
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	150	150
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
увеличение уставного капитала за счет нераспределенной прибыли	3317	987	-	-	-	-	987
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 947)	(10 947)
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	(9 960)	(9 960)
направление нераспределенной прибыли на увеличение уставного капитала	3328	-	-	-	-	(987)	(987)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 000	-	-	-	519 497	520 497

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	404 732	122 992	(7 000)	520 724
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	404 732	122 992	(7 000)	520 724
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	404 720	122 992	(7 000)	520 712
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	404 720	122 992	(7 000)	520 712
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	520 497	520 723	404 732


 Руководитель _____
 (подпись)

 (расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



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

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
				0710005		
				31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный		по ОКПО	12527149		
Идентификационный номер налогоплательщика	Застройщик "Антарес"		ИНН	8904070510		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий		по ОКВЭД 2	41.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	372 462	591 242
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	342 534	589 483
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	662	859
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	29 266	900
Платежи - всего	4120	(329 707)	(472 070)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(117 282)	(348 480)
в связи с оплатой труда работников	4122	(127 048)	(86 170)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(29 608)	-
прочие платежи	4129	(55 769)	(37 420)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	42 755	119 172
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	707 090	692 296
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	983	15 333
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	699 221	676 963
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 886	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(786 134)	(751 100)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 403)	(48 430)
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	(668 490)	(702 670)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
вклад по договору о совместной деятельности	4225	(101 241)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(79 044)	(58 804)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(35 690)	(7 000)
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	(9 960)	(7 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
в связи с выплатой суммы обязательств по аренде	4324	(25 730)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(35 690)	(7 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(71 979)	53 368
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	80 629	27 261
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 650	80 629
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Яцина Владимир
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



14



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК

«Антарес»

629305, Российская Федерация, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Арктическая, д. 4, офис 1
ОГРН 1128904008970, ИНН / КПП 8904070510 / 890401001,
Тел. +7 (3494) 28-00-56, antares.nu@mail.ru, оф. сайт: <https://ooo-антарес.рф>

**Пояснения к
бухгалтерскому
балансу и отчету о
финансовых
результатах
ООО СЗ «Антарес»
за год, закончившийся
31 декабря 2023 года.**

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик «Антарес» по состоянию на 31 декабря 2023г. и за 2023 год, составленной в соответствии с действующими правилами в Российской Федерации бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным Законом от 08 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания участников Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик «Антарес»
Сокращенное наименования	ООО СЗ «Антарес»
Юридический адрес	629305, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, ул. Арктическая, д. 4, № 1
Почтовый адрес	629305, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, ул. Интернациональная, д. 6, а/я №1171
Телефон	+7 (3494) 28-00-56
Web	https://ooo-антарес.рф
Адрес электронной почты	antares.nu@mail.ru
ОГРН	1128904008970
ИНН	8904070510
Код ОКПО	12527149
Код ОКТМО	71956000

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик «Антарес» (далее «Общество»), создано в 2012 году на основании Решения единственного участника №1 от 07 ноября 2012г. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 15 ноября 2012г. в Межрайонной ИФНС №2 по Ямало-Ненецкому АО под номером 1128904008970: свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 89 № 000872347.

Единственным участником Общества является Городиская Татьяна Юрьевна (размер доли 100 %).

В 2020 году произошла смена руководителя организации. Решением единственного участника Общества №2 от 13.11.2020г. обязанности генерального директора возложены на Яцину Владимира Евгеньевича. Приказом № 30 от 13.11.2020г. закреплено вступление в должность генерального директора.

14 июня 2023 года в ЕГРЮЛ была внесена запись о государственной регистрации изменений в учредительных документах Общества. На основании Решения единственного участника № 9 от 26 мая 2023 г. были изменены наименование, юридический адрес, увеличен уставной капитал Общества.

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом предприятия являются:

- Строительство зданий и сооружений;
- Подготовка строительного участка;
- Монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- Производство отделочных работ;
- Деятельность автомобильного грузового транспорта

Общество является членом саморегулируемой организации по следующим направлениям:

- Выполнение работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, сносу объектов капитального строительства по договору строительного подряда – член Саморегулируемой организации Союз «Строители Ямало-Ненецкого автономного округа» № СРО-С-073-20112009-890643.1 от 05 апреля 2017г.;
- Осуществление подготовки проектной документации в отношении объектов капитального строительства - член Союза «Саморегулируемая организация проектировщиков «Западная Сибирь» № П-026-008904070510 от 28 декабря 2022г.

Также у Общества имеются лицензии:

- №89-Б/00127 от 27 июня 2017г., выданная Министерством Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий, на выполнение работ по огнезащите материалов, изделий и конструкций. Срок действия: бессрочно
- №АН-89-000206 от 27 июня 2019г., выданная Министерством транспорта Российской Федерации Федеральной службой по надзору в сфере транспорта, на перевозку автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд. Срок действия: бессрочно.

Уставной капитал на отчетную дату составляет 1 000,0 тыс.рублей. На основании решения единственного участника Общества №9 от 26 мая 2023 года уставной капитал был увеличен на 987,5 тыс.рублей за счет части нераспределенной прибыли за 2021 год. Номинальная стоимость доли единственного участника Общества увеличена с 12,5 тыс. рублей до 1000,0тыс рублей.

На отчетную дату у Общества отсутствуют обособленные подразделения.

Списочная численность работающих в Обществе по состоянию:

- на 31.12.2023 г. составляет 72 человек;
- на 31.12.2022 г. составляет 86 человек.

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация ООО «Томаудит» (ОГРН 1057002540440).

ООО «Томаудит» является членом саморегулирующей организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ в реестре СРО 11606064445)

Бухгалтерская отчетность ООО СЗ «Антарес» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных нормативных документов, и основополагающих допущений (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Учетная политика Общества разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Существенные изменения учетной политики на 2024 год.

Общество не осуществляет досрочный переход на ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», Общество начинает применять с 1 января 2024 года ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Последствия изменения учетной политики, обусловленные переходом на ФСБУ 14/2022, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности альтернативным способом (п.53 ФСБУ 14/2022).

Установить лимит в отношении первоначальной стоимости единицы незначительных (малоценных) нематериальных активов не более 100 000 рублей (п.7 ФСБУ 14/2022)

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3». Для ведения кадрового учета, расчета и учета заработной платы на предприятии, учета затрат на оплату труда в себестоимости используется программа «1С: Зарплата и управление персоналом» версия 8.3.

Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. Нематериальные активы.

Нематериальных активов на начало отчетного периода и на конец отчетного периода у Общества не имеется.

2. Основные средства.

Внеоборотные активы Общества представлены основными средствами и капитальными вложениями в объекты основных средств, а также объектами права пользования активом.

В учетной политике организации установлен лимит актива первоначальной стоимости за единицу не более 100 000 рублей.

Основные средства классифицируются по группам:

-здания

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

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

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Признаков обесценения основных средств в 2023 году не обнаружено. Переоценка основных средств в 2023 году не проводилась. Резервы на ремонт основных средств не формируются.

Амортизационные начисления, произведенные в 2023 году в сумме 33 418,09 тыс.рублей, отражены в составе расходов по обычным видам деятельности. Сумма накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2023г. составила 85567,96 тыс.рублей.

В 2023 году в результате приобретения и проведенных модернизации стоимость основных средств увеличилась на сумму 15 968,8 тыс. рублей. На 31.12.2023г. стоимость основных средств составляет 257 064,4 тыс.рублей.

Структура основных средств Общества:

Группа учета ОС	Сумма, тыс.рублей	Удельный вес, %
Здания	16 871,8	9,8
Транспортные средства	144 865,3	84,5
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 665,6	3,3
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 369,0	1,4
Офисное оборудование	75,7	0,1
Другие виды основных средств	1 649,0	0,9
ИТОГО	171 496,4	100

По состоянию на 31.12.2023г. в составе основных средств отражена сумма предоплаты, осуществленной организацией, в размере 3 577, 07 тыс.рублей:

- ООО Завод панельных конструкций «Новая Жизнь» по договору подряда №2303-10 от 20.03.2023г.за строительными-монтажными работами – 3 577, 07тыс.рублей в том числе НДС 596,19 тыс.рублей

3. Права пользования активом.

Амортизационные начисления, произведенные в 2023 году в сумме 18 597,3 тыс. рублей, отражены в составе расходов по обычным видам деятельности. Сумма накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2023г. составила 30 957,6 тыс. рублей.

Стоимость ППА на 31.12.2023г. составляет 61 619,5тыс. рублей. Увеличение стоимости ППА произошло в следствии заключения новых договоров аренды и лизинга на сумму 21 115,5 тыс.рублей, и уменьшение стоимости ППА – в результате расторжения договоров аренды и изменения условий аренды - на сумму 5 783,3 тыс. рублей.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договорами аренды, не установлены.

Структура ППА Общества:

Группа учета ОС	Сумма, тыс.рублей	Удельный вес, %
Транспортные средства	29 812,4	97,2
Земельные участки	849,4	2,8
ИТОГО	30 661,8	100

4. Финансовые вложения.

Информация о финансовых вложениях Общества формируется в бухгалтерском учете на основании ПБУ №19/02 «Учет финансовых вложений». Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременно выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающих из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями;
- способность приносить организации экономическую выгоду (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов или прироста стоимости.

Обществом в 2023 году было заключены договора о совместной деятельности (простого товарищества):

- Договор о совместной деятельности (простого товарищества) от 11 августа 2023г. – цель которого является строительство жилого дома на 178 квартир, расположенного по адресу: ЯНАО, г. Новый Уренгой, мкр. Романтиков, ул. Первопроходцев, возводимый на земельном участке с кадастровым номером 89:11:020101:5406
- Договор о совместной деятельности (простого товарищества) от 25 сентября 2023г. – цель которого является строительство жилого дома на 172 квартиры, расположенного по адресу: ЯНАО, г. Новый Уренгой, мкр. Романтиков, ул. Первопроходцев, возводимый на земельном участке с кадастровым номером 89:11:020101:5404

На 31.12.2023г. на балансе Общества в качестве «Финансовых вложений» числится:

Контрагенты	Сумма, тыс.рублей	Удельный вес, %
Оборотные активы (строка 1240):		
Банковские депозиты:	45 000	29
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	45 000	
Предоставленные займы другим организациям:	7 995	5
ООО ДОРСТРОЙ-СИБИРЬ	1 096	
ООО КНВ ПАРТНЕР	3 119	
ИП Городиская Т.Ю.	3 112	
Внеоборотные активы (строка 1170):		
Вклады по договору простого товарищества:	101 241	65
Договор о совместной деятельности (простого товарищества от 25 сентября 2023г.	52 796	
Договор о совместной деятельности (простого товарищества от 11 августа 2023г.	48 445	
ИТОГО	154 236	100

На 31.12.2023г. сумма резерва под обесценение финансовых вложений составила 1 763 тыс. рублей.

5. Материально-производственные запасы.

Отражение в бухгалтерском учете информации о оборотных активах Общества ведется с учетом положений ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 №180н.

Формирование фактической себестоимости материалов (в т. ч. сырья, топлива, покупных полуфабрикатов (предназначенные для выполнения работ), комплектующих, запасных частей, инвентаря, инструментов, спецодежды) происходит на счете 10 "Материалы" по соответствующим субсчетам (без использования счетов 15 и 16). При списании материально-производственные запасы оцениваются по средней стоимости.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер. (п. 6 ФСБУ 5/2019).

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев. Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Запасы по состоянию на 31.12.2023г. составляют материалы (топливо, запасные части и строительные материалы) и выражаются в денежном выражении в сумме 12 625,4 тыс. рублей.

На 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г. и 31 декабря 2021г. резервы под обесценение стоимости запасов не создавались ввиду отсутствия признаков обесценения запасов.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Состав денежных средств и эквивалентов

Показатель	на 31.12.2023г., тыс. рублей	на 31.12.2022г., тыс. рублей
Расчетные счета	8 650	80 629
в том числе:		
• ПАО Сбербанк	5 882	20 787
• ПАО ВТБ	2 766	18
• ПАО ФК ОТКРЫТИЕ	2	59 824
Денежные средства в кассе		
ИТОГО	8 650	80 629

7. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Категория / Контрагенты	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, тыс. рублей	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, тыс. рублей
Расчеты с покупателями и заказчиками:		137 457
в том числе		
Покупатели и заказчики (свыше 1 000 тыс. рублей):		
• ОАО Севернефтегазпром		121 808
• ООО УСК		8 000
• АО Газпром Газораспределение Север		4 232
• ООО СМС		3 338
Прочие		81
Резерв сомнительных долгов		(2)
Авансы выданные:		15 465
в том числе		
Поставщики и подрядчики (свыше 1 000 тыс. рублей):		
• ООО Газнефтехолдинг		4 114
• ООО Газпромбанк Автолизинг		2 410
• ООО Шоссе		2 637
Прочие		6 304
Резерв сомнительных долгов		(980)
Расчеты по предоставленным займам работникам организации		20 851
Прочая задолженность		19 818
ИТОГО		193 591

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. сложилась следующим образом:

Категория / Контрагенты	Кредиторская краткосрочная задолженность, тыс. рублей
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	23 363
в том числе	
<i>Поставщики и подрядчики (свыше 1 000 тыс. рублей)</i>	
ООО «ПУРСТРОЙСЕРВИС»	15 282
ООО «ИНЖИНИРИНГ-ПБ»	2 520
ООО «Наяда-Регион Урал»	1 586
<i>Прочие</i>	3 975
<i>Авансы полученные</i>	35
Расчеты по налогам и взносам	20 247
Прочая задолженность (расчеты с персоналом, прочие кредиторы)	6 078
ИТОГО	17 761

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023г. предприятие не имеет.

8. Учет аренды.

В результате проведенной обществом по каждому договору аренды оценки необходимости признания ППА и обязательства по аренде в отношении каждого предмета аренды, на начало отчетного периода были отражены арендные обязательства в сумме 38 521,7 тыс. рублей и процентные расходы по обязательствам в сумме 6 635,0 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2023г. сумма:

- арендных обязательств составила 34 817,3 тыс. рублей;
- процентных расходов по обязательствам составила 5 399,8 тыс. рублей

9. Резервы.

Для равномерного учета затрат по возможному списанию дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией), то есть является сомнительной, Общество создает резерв по сомнительным долгам. Неиспользованный остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023г. составляет 982,0 тыс. рублей, на 31.12.2022 г. неиспользованный остаток резерва составлял 2 594,7 тыс. рублей.

Также для равномерного учета затрат по обесцениванию финансовых вложений начислен резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 1 763,1 тыс. рублей (на 31.12.2022 г. сумма резерва под обесценение была равна 1 096,0 тыс. рублей).

На основании проведенной инвентаризации резерва на оплату труда по состоянию на 31.12.2023г. сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 8 008,0 тыс. рублей, а по состоянию на

31.12.2022г. оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников составляло 9 131,1 тыс. рублей.

10. Расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

По договорам с перечисленными выше условиями Общество признает расходы для целей бухгалтерского учета пропорционально количеству дней (месяцев, лет). Структура расходов будущих периодов: обязательное страхование, стоимость программных продуктов, лицензирование и тому подобное. По состоянию на 31.12.2023г. расходы будущих периодов составляют 3 758,2 тыс. рублей и отражены в бухгалтерском балансе по строкам в части:

- лицензий на программные продукты со сроком действия более одного года - по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 425,8 тыс. рублей.
- договоров обязательного страхования - по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в сумме 2 029,4 тыс. рублей.
- лицензий на программные продукты со сроком действия до одного года - по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 1303,0 тыс. рублей.

11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Правила формирования в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль, а также определение взаимосвязи показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету Российской Федерации (бухгалтерская прибыль (убыток)), и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период (налогооблагаемая прибыль (убыток)), рассчитанной в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, определяется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ №18/02 приказ Министерства финансов №114н от 19.11.2002г. Учет отложенных налоговых активов и обязательств в организации ведется балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендациями Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности", Р-109/2019 - КпР "Регистр учета временных разниц", организация не ведет учет постоянных разниц. При этом раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, ограничивается расчетом, приведенным в Приложении к ПБУ 18.

На 31.12.2023г. сложилась следующая структура отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Вид актива и обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
Арендные обязательства	6 953,8	90,0
Материалы	357,1	
Основные средства	475,9	25 394,3
Проценты по обязательствам		1 080,0
Расходы будущих периодов	15,4	9,3
Резервы сомнительных долгов	196,0	
Финансовые вложения	352,6	
Итого	8 350,8	26 573,6

12. Капитал и резервы. Чистые активы.

Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляет 12,5 тыс. рублей. На основании решения единственного участника Общества №9 от 26 мая 2023 года уставной капитал был увеличен на 987,5 тыс. рублей за счет части нераспределенной прибыли за 2021 год. По состоянию на 31 декабря 2023г. уставной капитал составляет 1 000 тыс. рублей.

Резервный и добавочный капиталы в Обществе не формируются.

В 2023 году выплачивались дивиденды в размере 9 960 тыс. рублей.

Чистые активы организации на 31 декабря 2023 г. составляют 520 497 тыс. рублей и значительно превышает уставной капитал Общества. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в тоже время их увеличение говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

13. Отражение выручки и расходов по договорам строительного подряда.

Общество применяет положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), которое устанавливает особенности порядка формирования в бухгалтерском учете и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о доходах, расходах и финансовых результатах организациями, выступающими в качестве подрядчиков (субподрядчиков) в договорах строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания приходятся на разные отчетные годы. В соответствии с п.17 ПБУ 2/2008, выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности». Данный способ предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной степени завершенности работ на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

На 31.12.2023г. отсутствуют завершенные, но не предъявленные к оплате заказчику, выполнение по договорам строительного подряда.

14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Информация о выручке от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС), себестоимости проданных работ, услуг, материалов, а также коммерческих и управленческих расходов представлена в соответствии с ПБУ 9/99, ПБУ 10/99, ПБУ 2/2008 следующим образом:

Наименование показателя	2022г., тыс. рублей	2023г., тыс. рублей
Выручка от реализации	604 056	324 336
Себестоимость продаж	(400 880)	(278 172)
Управленческие расходы	(37 973)	(41 784)
Прибыль от продаж	165 203	4 380
Чистая прибыль	122 992	9 583

Как видно из данных "Отчета о финансовых результатах", за весь рассматриваемый период организация получила прибыль от продаж в размере 4 380 тыс. рублей, что составило 1,4% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 160 823 тыс. рублей, или на 97,3%

В 2023 году снизилась выручка от реализации на 279 720 тыс. рублей или 46,3% и себестоимость на 122 708 тыс. рублей или 30,6%. Управленческие расходы выросли в 2023 году на 3 811 тыс. рублей или 10,0%.

Структура выручки в 2023 году выглядит следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей	Удельный вес, %
СМР	318 054	98,1
Услуги транспорта и спецтехники	6 282	1,9
Итого	324 336	100

Фактическая себестоимость в 2023 году сложилась следующим образом

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей	Удельный вес, %
СМР	274 465	98,7
Услуги транспорта и спецтехники	3 707	1,3
Итого	278 172	100

Затраты на производство (расходы на продажу):

Наименование показателя	за 2023г., тыс.рублей
Расходы на материалы	58 462
Расходы на ГСМ и расходные жидкости	25 619
Расходы на по содержанию и эксплуатации строительных машин и механизмов, автотранспорта	9 480
Материальные затраты на инвентарь, СИЗ,хоз.нужды	3 036
Услуги и работы сторонних организаций	30 677
Расходы на оплату труда	79 514

Отчисления на социальные нужды	13 158
Амортизация	43 662
Прочие затраты	45 241
Итого расходы по обычным видам деятельности	278 172

Проценты к получению:

Наименование показателя	за 2023г., тыс.рублей
Проценты по займам и кредитам	501
Проценты по депозитным счетам (банковским вкладам)	6 561
Итого	7 062

Проценты к уплате:

Наименование показателя	за 2023г., тыс.рублей
Процентные расходы	3 900
Итого	3 900

Прочие доходы и расходы :

Наименование показателя	за 2023г., тыс.рублей
Прочие доходы	13 932
в том числе	
Доходы от реализации ОС	7 250
Доходы от реализации материалов, услуг	3 461
Доходы от аренды имущества	651
Восстановление резерва по сомнительной задолженности	1 914
Прочие расходы	17 722
в том числе	
Расходы от реализации ОС	6 471
Расходы от реализации материалов, услуг	3 284
Расходы по безвозмездной передаче имущества, работ, услуг или имущественных прав	1 100
Штрафы, пени и неустойки	494
Расходы на услуги банков	1 734
Отчисление на резерв по сомнительной задолженности	968

Прибыль до налогообложения составила	3 752	тыс. рублей
Текущий налог на прибыль	- (1 894)	тыс. рублей
Отложенный налог за отчетный период	- 7 724	тыс. рублей
Чистая прибыль	- 9 583	тыс. рублей

Финансовый результат Общества, полученный от основных видов деятельности в 2023 г. составил 9 583 тыс. руб. Динамика изменения финансовых результатов Общества с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Антарес" за предыдущие годы представлены в таблице:

<i>Год</i>	<i>Финансовый результат за период, тыс.руб.</i>
2020	245 084
2021	74 871
2022	122 992

Анализ выявил следующие показатели, характеризующие финансовое положение и результаты деятельности организации:

- * чистые активы превышают уставный капитал;
- * коэффициент текущей (общей) ликвидности, равный 5,93, полностью соответствует нормативному значению;
- * коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности, равный 5,61, полностью соответствует нормативному значению;
- * коэффициент абсолютной ликвидности, равный 1,33, также полностью соответствует нормативному значению;
- * абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;

В целом анализ основных финансовых показателей свидетельствует об стабильном финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной, и, возможно, долгосрочной перспективе. При данных финансовых показателях Общество относится к категории надежных заемщиков, а также обладает возможностями для дальнейшего эффективного развития своей производственно-хозяйственной деятельности.

Информация о связанных сторонах

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»:

- когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- когда организация и юридическое лицо контролируется или на них оказывает значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом (одной и той же группой лиц.

Связанной стороной в 2023 году являлось :

- ИП Городиская Татьяна Юрьевна;

Операции (сделки) со связанными сторонами :

Виды сделок	Сальдо на 31.12.2023г.		Объем операций за 2023 г.	
	ДТ	КТ	ДТ	КТ
тыс.рублей				
ИП Городиская Т.Ю.				
Аренда транспортных средств и спец. техники без экипажа		450	10 927	11 377

Краткосрочные процентные денежные займы	3 113	6 141	3 028
---	-------	-------	-------

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

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром
Городиская Татьяна Юрьевна	РФ	890411451792	Является единственным участником Общества (размер доли 100%)

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

Вид вознаграждения	за 2023г., тыс.рублей	за 2022г., тыс.рублей
Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	23 609	23 893
*оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов:	20 110	20 004
- НДФЛ	2 551	2 533
*начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	3 499	3 365

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности основному управленческому персоналу внутренними локальными нормативными актами не предусмотрены.

Условные обязательства и активы

Информация об условных обязательствах (УО) по состоянию на отчетную дату

Характер УО	Оценка вероятности последствий	Оценка УО (если она поддается определению)	Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины УО	Возможность поступлений в результате встречных требований
Судебное разбирательство о ненадлежащем исполнении обязательств по договору возмездного оказания услуг, по которому Общество выступает Ответчиком (дело №А75-22956/2022 от 05.12.2022г.)	Вероятность наступления негативных последствий оценивается в 10-20%	Затребованная сумма 11 911 тыс.рублей	Первая инстанция отказала в удовлетворении исковых требований истца, после подачи апелляции, решение первой инстанции оставлено в силе	Отсутствует
Судебное разбирательство о ненадлежащем исполнении обязательств по договору подряда, по которому Общество выступает Ответчиком (дело №А70-14185/2023 от 30.06.2023г.)	Вероятность наступления негативных последствий оценивается в 1%	Затребованная сумма 70 тыс.рублей	Истец отказался от искового заявления, дело прекращено	Отсутствует

Информация об условных активах (УА) по состоянию на отчетную дату

Характер УА	Оценка вероятности поступления экономических выгод	Оценка УО (если она поддается определению)
Судебное разбирательство по взысканию задолженности по договору денежного займа (дело №А81-7299/2023 от 31.07.2023г.)	Требования общества удовлетворены, получен исполнительный лист серия ФС №036184376 от 29.01.2024г.	Общество требует взыскать сумму задолженности по денежному займу, неустойки, расходов по уплате государственной госпошлины в размере 757 605 руб. 34 коп.

Судебное разбирательство по взысканию с бывшего работника задолженности по договору беспроцентного займа (дело №А45-13485/2023 от 15.05.2023г.)	Требования общества удовлетворены, физическое лицо – банкрот. Вероятность возврата денежных средств минимальна – 10%	Общество требует взыскать сумму задолженности по займу, неустойки, расходов по уплате государственной госпошлины в размере 214 285 руб. 75 коп.
---	--	---

Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий) В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большей степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, трудно прогнозируемые. Данные риски обусловлены увеличением стоимости кредитных средств, снижением кредитных рейтингов и ростом инфляционной нагрузки. Влияние данных факторов приводит к сокращению выручки Общества и росту себестоимости работ. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость или будущие денежные потоки, связанные с подверженностью риску, будут колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Общество не имеет расчетов в иностранной валюте.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Это позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования так, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам и

оптимизировать структуру задолженности и сроки её погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам. Общество подвержено кредитному риску, связанному, с его операционной деятельностью. В ответ на указанный риск Общество принимает контрольные меры, направленные на своевременность создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей заказчиками и соблюдения графика выполнения работ и условий поставки материалов по договорам, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм, включая претензионную работу по взысканию средств путем участия в судебных разбирательствах.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие представления о качестве выполненных Обществом работ и услуг, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

События после отчетной даты

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

Информация о отчетным сегментах

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по выполнению работ по строительству, оказанию транспортных услуг, которая может

быть выделена операционно или функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 1 6/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Сведения о государственной помощи

В течении 2023 года Общество не получало государственную помощь.

Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В течении 2023 года Организацией не было выявлено каких-либо существенных ошибок.

Участие в совместной деятельности

При раскрытии информации об участии в совместной деятельности Общество руководствуется ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности»

Организация в 2023 году было заключены договора о совместной деятельности (простого товарищества):

- Договор о совместной деятельности (простого товарищества) от 11 августа 2023г.;
- Договор о совместной деятельности (простого товарищества) от 25 сентября 2023г.

По состоянию на отчетную дату Общество раскрывает следующие данные об участии в совместной деятельности

Информация/ Договор	Договор о совместной деятельности (простого товарищества) от 11.08.2023г.	Договор о совместной деятельности (простого товарищества) от 25.09.2023г.
Цель совместной деятельности	Получение прибыли от строительства жилого дома на 178 квартиры, расположенного по адресу: ЯНАО, г. Новый Уренгой, мкр. Романтиков, ул. Первопроходцев, возводимый на земельном участке с кадастровым номером 89:11:020101:5406	Получение прибыли от строительства жилого дома на 172 квартиры, расположенного по адресу: ЯНАО, г. Новый Уренгой, мкр. Романтиков, ул. Первопроходцев, возводимый на земельном участке с кадастровым номером 89:11:020101:5404

Участники простого товарищества	ООО СЗ «АНТАРЕС», ООО «СМУ-16», ООО «Ахбуэль»	ООО СЗ «АНТАРЕС», ООО «Ахбуэль»
Товарищ, занимающийся ведением общих дел Товарищества	ООО СЗ «АНТАРЕС»	ООО СЗ «АНТАРЕС»
Доля Общества в общем имуществе Товарищества	ООО СЗ «АНТАРЕС» - 60%	ООО СЗ «АНТАРЕС» - 75%
Стоимость активов, относящихся к совместной деятельности	Вклад Общества на 31.12.2023г. составил 48444,8 тыс. рублей	Вклад Общества на 31.12.2023г. составил 52796,7 тыс. рублей
Сумма доходов, расходов прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности	Отсутствует	Отсутствует

Дата подписания отчетности:

«30» марта 2024 г.

Генеральный директор

ООО СЗ «АНТАРЕС»



В. Е. Яцина