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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	6 285	(4 530)	1 826	(6 285)	5 832	(2 299)	-	-	-	1 826	(996)
	5210	за 2022г.	4 659	(3 032)	1 627	-	-	(1 497)	-	-	-	6 285	(4 530)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	4 659	(3 790)	-	(4 659)	4 206	(416)	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	4 659	(3 032)	-	-	-	(758)	-	-	-	4 659	(3 790)
право пользования нежилым помещением	5202	за 2023г.	1 627	(739)	1 826	(1 627)	1 627	(1 883)	-	-	-	1 826	(996)
	5212	за 2022г.	-	-	1 627	-	-	(739)	-	-	-	1 627	(739)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	773 902	109 444	(18 285)	(1 826)	863 235
	5250	за 2022г.	459 225	322 093	(5 788)	(1 627)	773 902
в том числе: Земельный участок	5241	за 2023г.	34 160	-	-	-	34 160
	5251	за 2022г.	34 160	-	-	-	34 160
Строительство Сухова,34	5242	за 2023г.	650 043	40 883	12 261	-	678 665
	5252	за 2022г.	385 474	270 357	5 788	-	650 043
Подземная автостоянка П.Сухова,34	5243	за 2023г.	34 149	47 014	5 195	-	75 968
	5253	за 2022г.	-	34 149	-	-	34 149
Услуги застройщика	5244	за 2023г.	56 050	19 721	829	-	74 942
	5254	за 2022г.	40 090	15 961	-	-	56 050
Авансы поставщикам	5245	за 2023г.	28 281	-	-	-	15 681
	5255	за 2022г.	60 544	-	-	-	28 281

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	7 354	-	7 354	36 084	(29 137)	-	-	X	14 302	-	14 302
	5420	за 2022г.	13 569	-	13 569	142 699	(148 914)	-	-	X	7 354	-	7 354
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	7 354	-	7 354	36 084	(29 137)	-	-	-	14 302	-	14 302
	5421	за 2022г.	13 569	-	13 569	88 628	(94 843)	-	-	12 472	7 354	-	7 354
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	54 071	(54 071)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	86 577	-	3 586	-	(26 171)	-	-	-	-	-	63 991	(807)
	5530	за 2022г.	104 034	-	39 542	-	(57 511)	-	-	-	512	-	86 577	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	11 626	-	(1 695)	-	(8 043)	-	-	-	-	-	1 888	-
	5531	за 2022г.	42 591	-	290	-	(31 255)	-	-	-	-	-	11 626	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	74 065	-	5 070	-	(17 657)	-	-	-	-	-	61 478	(807)
	5532	за 2022г.	60 544	-	39 248	-	(25 727)	-	-	-	-	-	74 065	-
Прочая	5513	за 2023г.	887	-	210	-	(471)	-	-	-	-	-	626	-
	5533	за 2022г.	899	-	4	-	(529)	-	-	-	512	-	887	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	86 577	-	3 586	-	(26 171)	-	-	X	-	-	63 991	(807)
	5520	за 2022г.	104 034	-	39 542	-	(57 511)	-	-	X	512	-	86 577	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	2 966	453	-	(1 976)	-	-	-	-	1 443
	5573	за 2022г.	1 701	1 265	-	-	-	-	-	-	2 966
прочая	5554	за 2023г.	1 627	1 826	-	(930)	-	-	-	-	2 523
	5574	за 2022г.	-	1 627	-	-	-	-	-	-	1 627
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	91 536	35 022	84	(23 614)	-	-	-	-	103 027
	5580	за 2022г.	68 950	33 848	-	(11 774)	-	-	512	-	91 536
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	23 293	1 549	-	(17 327)	-	-	-	-	7 515
	5581	за 2022г.	13 683	19 893	-	(10 282)	-	-	-	-	23 293
авансы полученные	5562	за 2023г.	40 270	7 473	-	(4 046)	-	-	-	-	43 696
	5582	за 2022г.	27 574	13 874	-	(1 178)	-	-	-	-	40 270
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	745	-	-	(584)	-	-	-	-	161
	5583	за 2022г.	388	22	-	(177)	-	-	512	-	745
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	26 000	83	-	-	-	-	-	26 083
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	27 228	-	-	(1 657)	-	-	-	-	25 571
	5586	за 2022г.	27 305	60	-	(137)	-	-	-	-	27 228
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	91 536	35 022	84	(23 614)	-	X	-	-	103 027
	5570	за 2022г.	68 950	33 848	-	(11 774)	-	X	512	-	91 536

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	12 472
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	630	42 063
Итого по элементам	5660	630	54 535
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	630	54 535

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Соболев Александр Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) Соболев Александр Владимирович (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО ПСИП «СИАДА» за 2023 год (продолжение)

10. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью ПСИП «СИАДА»

10.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью производственно-строительное инвестиционное предприятие «СИАДА» (далее – Общество)

10.2. Юридический адрес: 656039, г. Барнаул, ул. Советской Армии, 121.

10.3. Фактический (почтовый) адрес: 656039, г. Барнаул, ул. Советской Армии, 121.

10.4. Уставный капитал Общества составляет 20 000 рублей.

10.5. Учредителем Общества является Соболев Александр Владимирович.

10.6. Численность работников на 31.12.2023 г. составила – 9 человек

10.7. Руководителем Общества является Соболев Александр Владимирович.

10.8. Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде являлась деятельность заказчика-застройщика.

10.9.В соответствии с ч.5 ст.3 ФЗ «О долевом участии от 30.12.2004 г.» № 214-ФЗ обществом ежегодно проводится обязательный аудит. Аудитором Общества является аудиторская компания ООО «Инаудит Барнаул»

11. Основные элементы учетной политики предприятия

11.1. Учетная политика ООО ПСИП «СИАДА» (далее – Общество) принята приказом № 25-Б от 30.12.2022г.

11.2. Общество представляет отчетность по формам, установленным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.

11.3. Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

11.4.Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к балансу и отчету о финансовых результатах, а именно: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоящих из текстовой и табличной части.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

11.5. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством РФ, для отражения хозяйственной деятельности используются синтетические счета согласно плану счетов, утвержденному Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г. с добавлением дополнительных субсчетов.

11.6. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на электронных носителях с помощью специализированной программы: 1: С Предприятие с последующим выводом на печать по итогам отчетного периода. Бухгалтерскими регистрами признаются: главная книга; оборотно – сальдовая ведомость; оборотно – сальдовая ведомость по счету (субсчету); анализ по счету (субсчету). Прочие бухгалтерские регистры выводятся на печать по мере необходимости.

11.7. Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения с 2022 года. Применен порядок перехода на ФСБУ 6/2020-альтернативный, на ФСБУ 26/2020-перспективный. Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом (п.35 ФСБУ 6/2020). К объектам основных средств относятся активы, стоимостью более 100 000 рублей и сроком использования более 12 месяцев.

Активы, сроком использования более 12 мес. не отнесенные в состав основных средств, принимаются на забалансовый учет МЦ04.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

11.8. Учет арендованных активов в соответствии с ФСБУ 25/2018 отражается перспективным методом. Арендованное недвижимое имущество отражается как право пользования активом (ППА).
11.9. Незавершенное строительство, а также авансы, выданные поставщикам строительных материалов и подрядчикам строительных работ, отражаются в составе прочих внеоборотных активов в связи с длительным сроком обращения актива.
11.10. Производственные запасы отражаются в учете и отчетности по фактической себестоимости приобретения на счете 10 «Материалы». Текущий учет движения материалов ведется по учетным ценам. В качестве учетной цены используется покупная стоимость приобретаемых материалов. Фактическая себестоимость материалов, списываемых в производство, определяется в конце месяца методом ФИФО.
11.11. Финансовый результат у застройщика определяется после завершения всех работ на объекте строительства как разница между суммой, перечисленной инвесторами (дольщиками) и фактической стоимостью строительства.
11.12. Затраты на собственное содержание заказчика – застройщика (управленческие расходы) отражаются на счете 26 с последующим отнесением на себестоимость строительства счет 08.3 на статью «затраты застройщика».
11.13. Затраты на собственное содержание застройщика при наличии нескольких объектов незавершенного строительства относятся на расходы пропорционально объему вложений за каждый отчетный (налоговый) период нарастающим итогом до полного завершения строительства объекта.
11.14. Общество применяет упрощенную систему налогообложения с использованием объекта налогообложения «Доходы».

12. Финансовое состояние Общества.

12.1. Основным видом деятельности Общества является строительство нежилых и жилых помещений.
12.2. ООО ПСИП «СИАДА выполняет функции застройщика.
По состоянию на 31.12.2023 г. ведется строительство многоквартирного дома со встроенными административными помещениями по адресу: г. Барнаул, ул. Петра Сухова, 34.
Объем капитальных вложений на 31.12.2023 г. составил – 863 235 тыс. руб.
Планируемый срок передачи объекта участникам долевого строительства по договорам долевого участия – май 2024г.
Строительство ведется самостоятельно с привлечением субподрядчиков, для финансирования строительства привлекаются собственные средства и средства физических лиц по договорам долевого участия в строительстве.
12.3. Размер чистых активов по состоянию на 31.12.2023г. положительный.
12.4. Субсидии и государственную помощь Общество не получало.
12.5.В 2023году получен целевой займ от Ассоциации региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация «Алтайские строители» (Ассоциация СРО АС) в размере 26 млн.руб. под 1% годовых сроком на 365 дней.

13. Операции со связанными сторонами

13.1. Вознаграждение ключевым руководящим сотрудникам

Вознаграждение, полученное руководством и отраженное в составе расходов на оплату труда (п.12 ПБУ 11/2020) составило:
- в 2023г.- 2231,5 тыс. рублей;
- в 2022г. - 2247,8 тыс. рублей

Долгосрочные суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности, платежи по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного

обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности в 2023 году у Общества отсутствовали.

13.2. Операции с участием прочих связанных сторон

Учредителем Общества является физическое лицо, Соболев Александр Владимирович, владеющий 100% доли в уставном капитале Общества.
Бенефициарным владельцем Общества является Соболев Александр Владимирович.

Информация об операциях Общества со связанными сторонами представлена ниже:

тыс. руб.	Приобретение товаров, услуг		Кредиторская задолженность	
	2023	2022	на 31.12.23	на 31.12.22
Контролирующий собственник	1826,3	2 889,3	2522,9	1700,9

тыс. руб.	Дебиторская задолженность на	
	на 31.12.23	31.12.22
Контролирующий собственник	-	-

Для операций со связанными сторонами цены устанавливаются на рыночных условиях.

В отчетном году производились расчеты с учредителем по договорам займа:

Связанная сторона	Задолженность по состоянию на 31.12.2022, тыс. руб.	Получено займов, тыс. руб.	Погашено займов, тыс. руб.	Задолженность по состоянию на 31.12.2023 тыс. руб.
Контролирующий собственник	2 966,0	453,0	1975,6	1443,4

Все договоры по полученным займам – беспроцентные, долгосрочные.

14. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности и событиях после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2023 г. информация об условных обязательствах Общества (т.е событиях, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), подлежащая раскрытию соответствии с требованиями нормативных актов отсутствует.

Событий после отчетной даты, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, имеющих существенный характер и подлежащих раскрытию в соответствии с требованиями нормативных актов не происходило.

По состоянию на дату подписания отчетности Общество располагает всеми необходимыми финансовыми и технологическими возможностями для завершения начатых проектов и исполнения обязательств по заключенным договорам долевого участия в строительстве.

15. Допущение непрерывности деятельности (прекращаемая деятельность).

Общество не имеет событий , которые бы поставили под сомнение в существенной степени допущение о непрерывности деятельности и планирует продолжать осуществлять свою деятельность заказчика-застройщика и не имеет намерений и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

16. Показатели по сегментам

Общество ведет свою деятельность в г.Барнауле, и только в одной сфере деятельности поэтому учет не сегментируется.

17. Участие в совместной деятельности.

Отсутствует.

18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Отсутствуют.

Директор
ООО ПСИП «СИАДА» А.В. Соболев

05 марта 2024г.