

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ФЛАЙ ПЛЭНИНГ ПАРТНЕРС» ЗА 2023 ГОД.

1. Общие сведения

1.1. Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»

Юридический адрес юридического лица: 454091, г. Челябинск, ул. Кирова д.159, оф.908

Телефон: 8 (351) 246-90-04

Электронный адрес: info@flyplaning.ru

Сайт: - www.sz-partners74.ru

Сведения об образовании юридического лица:

Общество образовано путем создания, дата внесения записи о создании Общества в ЕГРЮЛ – 21 февраля 2019г., при этом присвоен Основной государственный регистрационный номер 1197456009200.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7453326726

Код причины постановки на учет (КПП): 745301001

Уставный капитал ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» составляет 23 000 000 руб. Уставный капитал сформирован и оплачен участниками Общества в полном объеме. Изменения величины уставного капитала в 2023 г. не производилось.

Участники (конечные бенефициары) Общества на 31.12.2023 г.	Доля
ФЛАЙ ПЛЭНИНГ АО АПРИ	100%, 23 000 000 руб.

Конечные бенефициары Общества на 31.12.2023 г.	Доля
Карабинцев Тимофей Владиславович	Доля косвенного владения через третьих лиц более 25%

Исполнительный орган - Генеральный директор. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 06.06.2022г. по настоящее время Лобанов Сергей Маратович, с 26.06.2020 по 05.06.2022г Фахриева Динара Рафкатовна, с 01.10.2019г. по 25.06.2020г: Мизонова Ирина Николаевна.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности с 01.04.2022- ООО Генштаб ИНН 7453309840 на основании договора 114-ГШ от 13.04.2022г., с 01.12.2021г. по 12.04.2022г. ООО ФинПро ИНН 7453344108 на основании договора аутсорсинга ФинП-04 от 01.12.2021г. С 02.12.2020г. по 30.11.2021- Главный бухгалтер Мизонова Ирина Николаевна, с 09.01.2020г. по 01.12.2020г: Усиченко Ольга Викторовна.

1.2. Среднесписочная численность на 31.12.2023г. года составляет 2 человека.

1.3. Организация осуществляет следующие виды деятельности:

Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (Код ОКВЭД 71.12.2)

1.4. В течении 2023г. организация осуществляла реализацию инвестиционного проекта строительства:

- «Челябинская область, Сосновский район, примерно в 929 м. по направлению на юго-восток от ориентира пос. Западный», микрорайон «Привилегия», кластеры домов 18, 19, 20, 21 и 22,

-инвестировала денежные средства в строительство (реконструкция) Помещения для занятий спортом,

- приступило к осуществлению проекта строительства Фан-Парк Привилегия.

На отчетную дату Общество завершило строительство всех объектов недвижимости На 31.12.2023г. в процессе реконструкции находятся 2 дома, в высокой степени готовности (97%).

Строительство было обеспечено целевыми кредитными средствами, реконструкция осуществляется за счет собственных средств Общества

1.5. Дивиденды за 2023 год не начислялись и не выплачивались.

Отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

2. Основные методы применяемой учетной политики

2.1. Порядок учета доходов и расходов

Порядок признания доходов и расходов – по методу начисления.

2.2. Распределение общих затрат по объектам строительства.

Понесенные расходы застройщика при строительстве объектов, которые невозможно прямо отнести на конкретный объект (дом или иной объект), подлежат распределению между объектами (домами), согласно площадям каждого объекта (дома) в общей сумме площадей объектов (домов) микрорайона.

2.3. Учет затрат.

Затраты на содержание Застройщика признаются в себестоимости продаж по мере передачи объектов по актам приема-передачи либо по мере реализации жилых объектов по договорам купли-продажи недвижимости.

В соответствии с п. 9 ПБУ 10/99 косвенные (коммерческие и управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных, товаров, работ, услуг полностью в отчетном месяце их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.4. Способ начисления амортизационных отчислений всех объектов основных средств – линейный.

2.5. Способ начисления амортизационных отчислений всех нематериальных активов – линейный.

2.6. Способ оценки материально-производственных всех запасов – по средней стоимости.

2.7.Способ оценки финансовых вложений при их выбытии - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.8. Организация использует арендованное имущество для ведения основного вида деятельности заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

На дату первоначального применения ФСБУ 25/2018 (01.01.2022) право пользования активом оценивается по стоимости, равной обязательству по аренде (т.е. сумме приведенной стоимости

оставшихся к уплате арендных платежей, дисконтированных по единой ставке дисконтирования на дату первоначального применения ФСБУ 25/2018), с корректировкой на величину числящихся на балансе Организации по состоянию на 31.12.2021 активов, связанных с соответствующим договором аренды.

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом (далее ППА) и обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды (с учетом возможности сторон изменять указанные в договоре сроки и условия и намерения реализации таких возможностей) не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Указанные выше исключения применяются при одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

В оценку арендного обязательства подлежат включению:

- фиксированные, включая по существу фиксированные за вычетом подлежащих получению стимулирующих платежей по аренде;
- переменные арендные платежи, которые зависят от индекса или ставки, первоначально оцениваемые с использованием индекса или ставки на дату начала аренды (индексом или ставкой являются LIBOR, ИПЦ и инфляция);
- арендные платежи, зависящие от кадастровой стоимости объекта аренды.

Переменные платежи, не включаемые в расчет обязательства по аренде:

- платежи за коммунальные и прочие услуги, определяемые по объемам фактического потребления;
- платежи, которые зависят от использования актива (например, ставка арендной платы в зависимости от выручки арендатора или иных показателей, которые не являются индексом или ставкой, или индикатором рыночного изменения ставок аренды, зависят от показателей деятельности арендатора).

В составе обязательства по аренде учитываются не только фиксированные платежи за аренду, но и платежи за дополнительные услуги, если они включены в фиксированную ставку по договору аренды, для всех категорий активов.

В случае несущественности переменных платежей, включенных в общую сумму арендного платежа по договору, применяется упрощение практического характера – весь платеж учитывается как единый платеж по договору аренды.

Дисконтирование производится с применением единой ставки дисконтирования. Единая ставка дисконтирования определяется на основе рыночной информации.

Амортизация права пользования активом начисляется ежемесячно линейным способом.

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды (с учетом возможности сторон изменять указанные в договоре сроки и условия и намерения реализации таких возможностей), если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. В случае перехода к арендатору права собственности на предмет аренды по окончании срока договора аренды, срок полезного использования права

пользования активом определяется в соответствии со сроком полезного использования базового актива.

2.9. Изменений учетной политики на год, следующий за отчетным, вносить не планируется

3. Применение ПБУ 18/02

Согласно ПБУ 18/02:

Наименование величины	Сумма временных разниц (тыс.руб.), возникшие в отчетном периоде	Отложенные налоговые активы и обязательства, возникшие в отчетном периоде	Сумма временных разниц (тыс.руб.), возникшие в прошлых периодах	Отложенные налоговые активы и обязательства, возникшие в прошлых периодах	Итого временных разниц (тыс.руб.)	Итого отложенных налоговых активов и обязательств
1. Налог на прибыль составил:						
2. Отложенный налог на прибыль:					4 500	
2.1. Временные разницы и сумма отложенных налоговых активов:	-20 570	-4 114	-1 930	-386	-22 500	-4 500
Оценочные обязательства и резервы	33 626	6 725	-1 930	-386	31 696	6 339
Резервы сомнительных долгов	0	0	-1 742	-348	-1 742	-348
Убытки прошлых лет	0	0	-187	-37	-187	-37
Арендные обязательства	8 864	1 773	0	0	8 864	1 773
	24 762	4 952	0	0	24 762	4 952
2.2. Временные разницы и сумма отложенных налоговых обязательств:						
Внеоборотные активы	-54 196	-10 839	0	0	-54 196	-10 839
Кредиторская задолженность	-27 763	-5 553	0	0	-27 763	-5 553
Основные средства	-5 872	-1 174	0	0	-5 872	-1 174
5. Текущий налог на прибыль за 2023г.	-20 561	-4 112	0	0	-20 561	-4 112
			0			

4. Информация о связанных сторонах

Юридическим лицом, способным оказать влияние на деятельность организации или на деятельность которых организация способна оказать влияние (связанные стороны ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс») являются аффилированные лица в соответствии с п.4 пп.а Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)

4.1. Перечень связанных сторон ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» в 2023г.

№ п/п	Связанные стороны	Ответ		
		Организация	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон

1	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющие уставный капитал Общества	Акционерное общество АПРИ «Флай Плэнинг» (ОГРН 1197456003360)	Контроль. Доля участия АО АПРИ «Флай Плэнинг» в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг» составляет 100%	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
2	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	-	-	-
3	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) на Общество, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 20% в капитале Общества)	Акционерное общество АПРИ «Флай Плэнинг»	Доля прямого владения АО АПРИ «Флай Плэнинг» в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» составляет 100%	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
		ООО «ОК-Финанс» (ОГРН 1147453004533)	Влияние. Доля косвенного владения ООО «ОК-Финанс» в уставном капитале Общества составляет 82,2716%	1. Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» 2. Информация из реестра акционеров АО АПРИ «Флай Плэнинг» по состоянию.
		Физическое лицо, которое в конечном счете косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 20% в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» - Карабинцев Тимофей Владиславович	Влияние. Доля косвенного владения Карабинцева Тимофея Владиславовича в уставном капитале Общества составляет 35,9817 %	1. Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»; 2. Информация из реестра акционеров АО АПРИ «Флай Плэнинг» по состоянию.

4	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Лобанов Сергей Маратович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку является Генеральным директором Общества	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
		АО АПРИ «Флай Плэнинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку доля участия АО АПРИ «Флай Плэнинг» в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» составляет 100%	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
		Савченков Владимир Васильевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку является Генеральным директором АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	1. Протокол №89/22 заседания Совета директоров АО АПРИ «Флай Плэнинг» от 22.06.2022г.; 2. Протокол №16/23 заседания Совета директоров АО АПРИ «Флай Плэнинг» от 22.06.2023г.
		ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли участия в ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг»
		Бугрова Елена Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку является Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Решение единственного участника ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг».

		ООО «Космическая гонка»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку более 50% голосующих долей в уставном капитале ООО «Космическая гонка» принадлежит Лобанову С.М. - Генеральному директору ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Космическая гонка»
		Сверчков Андрей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку является Генеральном директором ООО «Космическая гонка», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Космическая гонка»
		ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Привилегия»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли участия в ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Привилегия» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Привилегия»

	Степанищев Артем Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку является Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Привилегия», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Привилегия»
	ООО «Специализированный застройщик «ФП Столица»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «ФП Столица» является Степанищев Артем Сергеевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «ФП Столица»
	ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-4»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли участия в ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-4» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-4»

		<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Центр»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 85 % доли участия в ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Центр» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик « АПРИ Флай Центр»</p>
		<p>ООО «Специализированный застройщик «Парковый Премиум»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик « Парковый Премиум » является Степанищев Артем Сергеевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Парковый Премиум»</p>
		<p>ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-4»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-4» является Степанищев Артем Сергеевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-4»</p>

	<p>ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс»»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс»» является Степанищев Артем Сергеевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество»</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс»»</p>
	<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Владивосток»»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли участия в ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Владивосток»» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Владивосток»»</p>
	<p>Дрожжина Марина Владимировна</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Дрожжина Марина Владимировна является Генеральным директором ООО Специализированный застройщик «АПРИ Владивосток», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Владивосток»»</p>

	ООО «ИК-КАСАРГИ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли участия ООО «ИК-КАСАРГИ» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «ИК-КАСАРГИ»
	Готкова Наталья Леонидовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Готкова Наталья Леонидовна является Генеральным директором ООО «ИК-КАСАРГИ», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «ИК-КАСАРГИ»
	ООО «АПРИ Столица»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 85 % доли участия в ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Столица» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «АПРИ Столица»
	Олейник Виктор Андреевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Олейник Виктор Андреевич является Генеральным директором ООО «АПРИ Столица», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «АПРИ Столица»

		<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай ЮГ»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай ЮГ» является Олейник Виктор Андреевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	
		<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Столица»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 85 % доли участия в ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Столица» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «АПРИ Флай Столица»</p>
		<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Нева»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 85 % доли участия в ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Нева» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Нева»</p>

	<p>Грачев Олег Николаевич</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Грачев Олег Николаевич является Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Нева», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Нева»</p>
	<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Нева»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 85 % доли участия в ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Нева» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Нева»</p>
	<p>ООО «Специализированный застройщик «Малый Исток»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 51 % доли участия в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «Малый Исток» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которому принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Малый Исток»</p>

	Паршукова Галина Равильевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Паршукова Г.Р. является Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Малый Исток», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Малый Исток»
	ООО «Специализированный застройщик «45-й КВАРТАЛ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку: - 100 % доли участия в ООО «Специализированный застройщик «45-й КВАРТАЛ» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «45-й КВАРТАЛ»
	Золотарев Сергей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Золотарев Сергей Александрович является Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «45-й КВАРТАЛ», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «45-й КВАРТАЛ»

		<p>ООО Специализированный Застройщик «45-й квартал Екатеринбург»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО Специализированный Застройщик «45-й квартал Екатеринбург» является Паршукова Г.Р., которая принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО Специализированный Застройщик «45-й квартал Екатеринбург»</p>
		<p>Общество с ограниченной ответственностью УК «Привилегия»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли в уставном капитале ООО УК «Привилегия» принадлежит Савченкову В.В., который принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО УК «Привилегия»</p>
		<p>Индивидуальный предприниматель Морозова Анна Валерьевна ОГРНИП 318745600204429</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку является управляющим ООО УК «Привилегия», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО УК «Привилегия»</p>
		<p>ООО «Специализированный застройщик «Привилегия- 2»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку управляющей организацией ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-2» является АО АПРИ «Флай Плэннинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия- 2»</p>

	<p>ООО «Специализированный застройщик «Северный дом»»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку управляющей организацией ООО «Специализированный застройщик «Северный дом» является АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Северный дом»»</p>
	<p>ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-2»»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку управляющей организацией ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-2» является АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-2»»</p>
	<p>ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Партнерс»»</p>	<p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку управляющей организацией ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Партнерс» является АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество</p>	<p>Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «АПРИ Флай Партнерс»»</p>

	ООО «Смеси и бетон»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку управляющей организацией ООО «Смеси и бетон» является АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Смеси и бетон»
	АО «ПРОДМОНТАЖ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку управляющей организацией АО «ПРОДМОНТАЖ» является АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на АО «ПРОДМОНТАЖ»
	ООО «Специализированный застройщик МФК «ЕХЕ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку 100% доли в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик МФК «ЕХЕ» принадлежит АО АПРИ «Флай Плэнинг», которое принадлежит к той группе лиц к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик МФК «ЕХЕ»
	Маркелов Андрей Олегович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество поскольку является Генеральным директором «Специализированный застройщик МФК «ЕХЕ», которое принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик МФК «ЕХЕ»»

	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-3»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Маркелов А.О., Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-3» является Маркелов А.О., который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия Партнерс-3»
	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Попов Лог»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО «Специализированный застройщик «Попов Лог»» является Степанищев Артем Сергеевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Попов Лог»
	ООО Агентство «Сити недвижимость»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, поскольку Генеральным директором ООО Агентство «Сити недвижимость» является Степанищев Артем Сергеевич, который принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО Агентство «Сити недвижимость»

4.1.	Взаимозависимые юридические и физические лица в соответствии с п. 2 ст. 105.1 НК РФ *	ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-3»	Лицо является, взаимозависимым лицом с ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» поскольку АО АПРИ «Флай Плэнинг» участвует с долей участия более 25% в ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» и в ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-3»	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-3»; Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
		ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-5»	Лицо является, взаимозависимым лицом с ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» поскольку АО АПРИ «Флай Плэнинг» участвует с долей участия более 25% в ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» и в ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-5»	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Привилегия-5»; Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
5	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	Уставом ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Иной коллегиальный органа управления в ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» отсутствует	-	-
6	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия	Уставом ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен	-	-

	единоличного исполнительного органа Общества	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества Лобанов Сергей Маратович	Генеральный директор ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» осуществляет деятельность в пределах компетенции, предусмотренной Федеральным законом от 26.12.1995 №14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" и Уставом Общества	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»
7	Если Общество является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	Общество не является участником финансово-промышленной группы.	-	-
8	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Общество участвуют в совместной деятельности	Отсутствует юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Общество участвует в совместной деятельности	-	-

9	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Общества или иной организации, являющейся связанной стороной Общества	Отсутствует негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Общества или иной организации, являющейся связанной стороной ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс»	-	-
---	---	---	---	---

* в раздел 4.1. Перечня связанных сторон ООО «Специализированный застройщик «Флай Плэнинг Партнерс» по группам на 31.12.2023г. (далее - Перечень) включены, взаимозависимые лица, не включённые в другие разделы Перечня.

4.2. Сделки со связанными сторонами в 2023г.

№	Связанная сторона	Вид операций	Форма и порядок расчетов	Объем операций (тыс.руб.)	Сумма дебиторской/кредиторской задолженности на 31.12.2023г.
1	ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ФЛАЙ ПЛЭНИНГ»	Договоры цессии	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	4 535	-1 623
		Покупка строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	2 112	-22 178
		Договор поручительства	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	16 857	-16 857
		Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	786	332
2	АО АПРИ "Флай Плэнинг"	Агентский договоры на осуществление строительной деятельности	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	51	-51
		Займы полученные, с %	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	131 275	-518 511
		Покупка строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	230	0
		Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	5 837	17
		Вознаграждение по договорам технического заказчика	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	4 091	-1 309
		Договор субаренды части нежилого помещения 3 от 25.02.2019	Безналичная форма расчетов, срок - 10 числа следующего месяца	31	-8
		Договоры цессии (перевода долга)	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	28 739	-13 093
		Соглашения о компенсации затрат	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	-213 608

		Инвестиционный договор	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	166 334	166 334
3	ООО "45-й квартал"	Договор об услуги поручительства	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	132 392	132 392
4	ООО УК Привилегия	Агентский договор по коммунальным услугам с ресурсоснабжающей организацией	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	992	-146
		Продажа товарно-материальных ценностей	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	497
		Коммунальные услуги по переданным квартирам	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	10 434	1 421
5	ООО ОК-ФИНАНС	ДКП ценных бумаг	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	9 000	0
6	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРИВИЛЕГИЯ ПАРТНЕРС-2"	Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	11	1 369
		Соглашения о компенсации затрат	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	262
7	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПАРКОВЫЙ ПРЕМИУМ ООО	Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	34
		Договоры цессии (перевода долга)	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	-78 661
8	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРИВИЛЕГИЯ ПАРТНЕРС"	Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	66	68
		Соглашения о компенсации затрат	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	478
9	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРИВИЛЕГИЯ-3"	Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	675	53
		Покупка строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	756	0
		Соглашение об услуге поручительства	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	-101 115
		Договор цессии (перевода долга)	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	13 258	-19
10	ООО Космическая гонка	Займы выданные, с %	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	48 898	315 358
	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ПРИВИЛЕГИЯ-4»"	Покупка строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	2	-2

11		Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	35	107
		Соглашение о компенсации расходов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	1 378
12	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ФЛАЙ ПЛЭНИНГ ПРИВИЛЕГИЯ»	Покупка строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	1	0
		Продажа строительных материалов	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	128	52
		Договоры цессии (перевода долга)	Безналичная форма расчетов, срок - до исполнения обязательств по договору	0	10

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по операциям со связанными сторонами не создавались. Дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных к взысканию, не имеется.

4.3. В соответствии с ПБУ11/2008 информация о выплатах основному управленческому персоналу

№ п/п	Наименование выплаты	Сумма, тыс. руб	
		2023г.	2022г.
<i>Краткосрочные вознаграждения</i>			
1	Зарботная плата	532	119
2	Налоги и страховые взносы	193	59
3	Ежегодный отпуск	2	20
Всего		726	198

5. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5.1. Стр.2110 «Выручка» и стр.2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах

Выручка в 2023г. от услуг поручительства в рамках ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № ДП05_160В00СРТ от 19.12.2022г. за ООО «Специализированный застройщик 45-Й КВАРТАЛ»
Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами отсутствует.

	2023г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)
Выручка	132 392	106 610
<i>Реализация жилых помещений п. Привилегия</i>	-	7 700
<i>Услуги поручительства</i>	132 392	98 910
Себестоимость продаж	-	-5 695
<i>Себестоимость жилых помещений п. Привилегия</i>	-	-5 695
Валовая прибыль (убыток)	132 392	100 915

5.2. Стр.2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах, тыс. руб

Коммерческие расходы	2023г.	2022г.
<i>Реклама</i>	-19 939	-26 721
<i>Коммунальные расходы по переданным квартирам</i>	-2 119	-8 878
<i>Предпродажная подготовка и содержание объектов до реализации</i>	-6 048	-3 077
<i>Прочие расходы</i>	-8 332	-11 054
<i>Агентское вознаграждение</i>	-3 142	-586
<i>Страховые взносы с заработной платы</i>	-1	-1 044
<i>Оплата труда</i>	-15	-112
<i>Субсидирование ипотечной ставки</i>	-50	-524
<i>Амортизация основных средств</i>	-	-775
<i>Регистрация объектов недвижимости</i>	-232	-147
		-523

5.3. Стр.2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.

Управленческие расходы	2023г.	2022г.
<i>Оплата труда</i>	-11 482	-9 543
<i>Страховые взносы с заработной платы</i>	-4 936	-3 120
<i>Аренда офиса</i>	-1 028	-817
<i>Аутсорсинговые, аудиторские услуги</i>	-31	-29
<i>Содержание офиса</i>	-2 518	-2 022
<i>Программное обеспечение</i>	-81	-40
<i>Прочие расходы</i>	-1 291	-2 218
	-1 598	-1 297

5.4. Стр.2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах

Проценты к получению	2023г.	2022г.
<i>Проценты по договорам займа</i>	27 472	4 581
<i>Проценты за размещение денежных средств на депозитном (расчетном) счете</i>	27 472	4 570
	-	11

5.5. Стр.2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах

Проценты к уплате	2023г.	2022г.
<i>Проценты по ППА</i>	-51 060	-12 238
<i>Проценты к уплате</i>	-1 960	-
	-49 101	-12 238

5.6. Стр.2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах

Прочие доходы	2023г.	2022г.
		15 911
<i>Реализация строительных материалов</i>	6 329	9 729
<i>Реализация ценных бумаг</i>	9 000	-
<i>Компенсация (возмещение) затрат</i>	-	11 383
<i>Прочие доходы</i>	582	105

5.7. Стр.2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах

Прочие расходы	2023г.	2022г.
		-72 337
<i>Расходы по сданным домам</i>	-42 278	-9 419
<i>Расходы для кредитования</i>	-920	-41
<i>Себестоимость реализованных материалов</i>	-6 220	-9 482
<i>Штрафные санкции</i>	-3 201	-3 953
<i>Прочие расходы</i>	-19 718	-51 271

В прочих доходах и прочих расходах (стр. 2340,2350) следующие операции показаны в нетто-величине, т.е. свернуто:

2340	Прочие доходы	31.12.2023г.	31.12.2022г.
			4 505
	<i>Уступка прав требования</i>	4 505	7 990
2350	Прочие расходы	-4 505	-7 990
	<i>Уступка прав требования</i>	-4 505	-7 990

5.8. В 2023 году организация арендует офисное помещение по адресу г.Челябинск ул.Кирова д.159 оф.908-909. на основании договора субаренды части нежилого помещения 3 от 25.02.2019г., арендодатель- АО АПРИ Флай Плэнинг Учетная стоимость арендованного помещения составляет 5 тыс. руб. (строка 5283 в пояснениях Раздела 2.4 «Иное использование основных средств»).

5.9. Стр. 5650 «Прочие затраты» в пояснениях Раздела 6 «Затраты на производство», тыс.руб.

Наименование прочих затрат	2023г.	2022г.
<i>Строительно-монтажные работы (выполнение подрядным способом)</i>	19 339	58 486
<i>Проектно-сметная документация, кадастровые работы, негосударственная экспертиза</i>	1 182	1 199
<i>Услуги строительной техники</i>	886	17 693
<i>Программное обеспечение</i>	1 286	-
<i>Материальные затраты в строительстве</i>	3 983	-
<i>Аренда помещения</i>	31	29
<i>Агентское вознаграждение</i>	-	1 044
<i>Аутсорсинговые, аудиторские услуги</i>	2 518	3 006
<i>Предпродажная подготовка объектов</i>	8 332	11 054

Коммунальные услуги по переданным квартирам	5 929	3 077
Субсидирование ипотечной ставки	-	775
Прочие расходы	5 723	6 058
Реклама	-	8 878
ИТОГО	49 210	111 299

5.10. Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты Бухгалтерского баланса, тыс.руб.

1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2023г.	31.12.2022г.
		64	2 579
	Денежные средства на расчетных счетах предприятия	64	2 579

5.11. Оценочные обязательства, тыс.руб.

1540	Оценочные обязательства	31.12.2023г.	31.12.2022г.
	Резерв по гарантийным обязательствам	2 018	2 297
	Резерв по судебным разбирательствам	77	150
	Резерв по отпускам сотрудников	1 430	1 360
	Резерв на предстоящие расходы на строительство	511	163
		-	624

Резерв на гарантийный ремонт на 2024г. создан в размере фактически понесенных расходов в отчетном периоде (п.3.8.3.3 Учетной политики).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном году не формировался. Признаков обесценения МПЗ не установлено.

В результате проведенного анализа дебиторской и кредиторской задолженности, принято решение частично сформировать резервы по сомнительным долгам в связи с низкой степенью погашения задолженности в 2024г. (по контрагентам, по которым вероятность взыскания 5% и менее) на общую сумму 20 тыс.руб. Общая сумма резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2023г. составила 2 622 тыс.руб.

5.12. Раскрытие информации о запасах.

В составе строки баланса 1230 Дебиторская задолженность, а именно в строке 12301 «Авансы поставщикам для жилищного строительства» сумма выданных авансов составляет 6 536 тыс.руб. (здатков нет).

В составе строки баланса 1210 «Запасы», а именно в строке 12103 «Незавершенное строительство жилых домов» сумма расходов составляет 345 523 тыс. руб. По данной строке отражены суммы активов и обязательств, возникающих при строительстве объектов в рамках Федерального закона №214-ФЗ (договора долевого участия) и по инвестиционным договорам (п. 13.3.1 Учетной политики).

5.13. Раскрытие информации о финансовых вложениях, тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения

1170	Финансовые вложения <i>Покупка акций АО Продмонтаж</i>	31.12.2023г.	31.12.2022г.
		7 560	4 306
		7 560	4 306

Краткосрочные финансовые вложения

1240	Финансовые вложения	31.12.2023г.	31.12.2022г.
		283 415	270 890
	<i>Ценные бумаги (Обыкновенная акция АО АПРИ Флай Плэнинг 9 000 000 шт, номинал 1,00 руб.)</i>	-	9 000
	<i>Договор займа от 02.11.2022г Космическая гонка, ставка реф-я, срок возврата 31.12.2024г.</i>	23 415	1 890
	<i>Договор займа от 18.10.2022г.(соглашение об уступке права требования от 28.10.2022г.)Космическая гонка, 10% годовых, срок возврата 31.12.2024г.</i>	260 000	260 000

На 31.12.2023г. Общество владеет ценными бумагами по которым определяется текущая рыночная стоимость

В связи с тем, что учетная стоимость акций Обыкновенная акция ПАО АСКО-СТРАХОВАНИЕ 656 392 шт, номинал 1,00 р. выше расчетной, создан резерв под обесценивание финансовых вложений сумму 2 349 883,36 руб. Указанные финансовые вложения отражены в балансе свернуто:

1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), тыс.руб.	2023г.	2022г.
	<i>Ценные бумаги:</i>		
	<i>Обыкновенная акция ПАО АСКО-СТРАХОВАНИЕ 656 392 шт, номинал 1,00 р.</i>	2 350	2 350
		2 350	2 350

На отчетную дату проведена оценка финансовых вложений, в результате которой определено, что у Общества нет необходимости в создании резерва под обесценивание финансовых вложений, так как признаков обесценения не установлено.

5.14. Раскрытие информации по займам, кредитам и облигациям.

Долгосрочные заемные средства

Заемные средства, тыс.руб.	2023г.	2022г.
	680 951	-
<i>ПАО Сбербанк России Кредитный договор 160B00F01 от 07.02.2023г.срок возврата 28.12.2029г.</i>	162 440	-
<i>АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа N 2019-454 от 25.07.19, 9% годовых срок возврата 28.06.2030г.</i>	14 609	-
<i>Проценты по договору займа №2019-454 от 25.07.19. срок возврата 28.06.2030г.</i>	27 994	-
<i>АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа N 2022-015 от 17.01.2022г, 14 % годовых, срок возврата 30.06.2030г.,</i>	61 001	-

Проценты по договору займа №N 2022-015 от 17.01.2022 срок возврата 30.06.2030г.	12 848	-
АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа N 2022-1764 от 14.10.2022г, 12 % годовых, срок возврата 30.06.2030г..	290 801	-
Проценты по договору займа N 2022-1764 от 14.10.2022г срок возврата 30.06.2030г.	39 952	-
АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа № б/н от 11.09.2023, 18,97 % годовых, срок возврата 28.09.2025г..	47 268	-
Проценты по договору займа № б/н от 11.09.2023, 18,97 % годовых, срок возврата 28.09.2025г..	2 632	-
АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа № б/н от 12.10.2023г, 18,52 % годовых, срок возврата 28.01.2026г..	20 607	-
Проценты по договору займа № б/н от 12.10.2023, 18,52 % годовых, срок возврата 28.01.2026г.	802	-
Краткосрочные заемные средства		

Заемные средства, тыс.руб.	2023г.	2022г.
		4 083
ПАО Сбербанк России Кредитный договор 160B00F0I от 07.02.2023г.срок возврата 28.09.2024г.	3 894	-
Проценты по кредитному договору 160B00F0I от 07.02.2023г. срок возврата 28.01.2024г.	189	-
АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа N 2019-454 от 25.07.19, 9% годовых срок возврата 31.12.2023г..	-	14 609
Проценты по договору займа №2019-454 от 25.07.19. срок возврата 31.12.2023г.	-	25 656
АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа N 2022-015 от 17.01.2022г, 14 % годовых, срок возврата 31.12.2023г.	-	46 701
Проценты по договору займа №N 2022-015 от 17.01.2022 срок возврата 31.12.2023г.	-	4 414
АО АПРИ "Флай Плэнинг", Договор займа N 2022-1764 от 14.10.2022г, 12 % годовых срок возврата 13.10.2023г.	-	290 800
Проценты по договору займа N 2022-1764 от 14.10.2022г срок возврата 13.10.2023г..	-	5 056

В феврале 2023г. Обществом заключен кредитный договор с ПАО «Сбербанк России» №160B00F0I на получение целевых средств для инвестирования строительства Физкультурно-оздоровительного комплекса в мкр. Привилегия, п.Западный Сосновского района Челябинского области. Сумма заемных средств составит 174 796 тыс руб. в срок до 28.12.2029г. Облигации в отчетном периоде не выпускались. Возможность привлечения дополнительных денежных средств с использованием кредитных ресурсов на отчетную дату нет. Действующих овердрафтов на отчетную дату не имеется.

Полученных организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые возможно привлечь, не имеется.

Возможность привлечения дополнительных денежных средств по договорам займа на отчетную дату не имеется.

Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива отсутствуют.

5.15.Аренда

В отчетном периоде Общество применяет положения ФСБУ 25/2018 к Договору субаренды земельных участков 1313-зем от 07.11.2022г. заключенный с УФК по Челябинской области г.Челябинска (Министерство имущества Челябинской области) объект аренды - земельные участки (кадастровые номера 74:19:1203001:183, 74:19:1203001:185), а также к предметам лизинга: Яхтам МХ700 в комплектации в количестве 8 шт., приобретенные по договору 1900,1903 от 13.04.2023г. , заключенных с ЗАО ЮЖНОУРАЛЬСКИМ ЛИЗИНГОВЫМ ЦЕНТРОМ , данное имущество было приобретено в рамках строительства нового проекта: Фан-Парк мкр. Привилегия.

Основная информация по аренде представлена ниже в таблицах:

Таблица «Право пользования активом» за 2023 год, тыс. руб.

Показатели	ППА, всего	Земельные участки	Другие виды ОС
На начало периода:			
стоимость	42	42	-
амортизация	1	1	-
остаточная стоимость	41	41	-
За период:			
увеличение стоимости	23 441	-	23 441
начисление амортизации	2 940	10	2 930
уменьшение стоимости	10	10	
списание амортизации	-	-	
На конец периода:			
стоимость	23 473	32	23 441
амортизация	2 942	12	2 930
остаточная стоимость	20 532	21	20 511

Таблица «Обязательство по аренде», тыс. руб.

1450	Прочие обязательства долгосрочные, тыс руб.	12 982
	<i>Арендные обязательства</i>	<i>12 982</i>
1550	Прочие обязательства краткосрочные, тыс руб.	5 949
	<i>Арендные обязательства</i>	<i>5 949</i>

6. Раскрытие информации по основным средствам организации

6.1. Основные средства, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствуют.

6.2. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Основные средства	Сроки полезного использования
Машины и оборудование (кроме офисного)	10-15 лет
Офисное оборудование	2-3 года
Другие виды основных средств	5-7 лет

6.3. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

6.4. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

6.5. Инвестиционные активы в отчетном году отсутствуют.

7. Информация по забалансовым счетам

Обязательства отраженные на забалансовом счете 009 связаны с полученным проектным финансированием Общества и группы компаний в целом (ПАО Сбербанк России)

Заключенные договоры не являются ограничением для использования данного имущества в деятельности организации.

8. Необходимая информация для пользователей бухгалтерской отчетности

8.1. Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (стр. 4121) «Отчета о движении денежных средств» показаны с учетом НДС.

8.2. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, и связанных с ними доходов и расходов, в течение отчетного года у Общества не имелось.

8.3. События после отчетной даты отсутствуют. Условных фактов хозяйственной деятельности и условных обязательств у Общества не имеется.

Мерами Государственной поддержки, включая безвозмездные субсидии, невозвратные кредиты, беспроцентные кредиты на заработную плату и т.п., Общество в 2023 году не воспользовалось.

8.4. Аудиторской организацией, осуществляющей обязательный аудит бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2023 год является ООО "ЛА КОНСАЛТИНГ" ИНН 7452060142, что подтверждается договором на проведение аудита № 29-ОА/23 от 08.09.2023 г

9. Планируемое развитие организации.

Клубный поселок комфорт-класса «Привилегия» – это жилье европейского уровня, расположенное в пятнадцати минутах от центра Челябинска на берегу Шершневском водохранилище. Строительство велось за счет заемных средств и средств Общества. На отчетную дату Общества все объекты строительства завершены, два объекта строительства находятся на реконструкции в высокой степени готовности, реконструкция помещения для занятий спортом степень готовности 97%

В 2023г. Общество приступило к реализации масштабного проекта-строительство Фан-Парка «Привилегия». Данный проект будет осуществлен совместно с Правительством Челябинской области. Включает в себя освоение участка свыше 60 гектаров, на котором будет построен всесезонный центр спорта и отдыха: в зимнее время трассы будут использоваться для катания на горных лыжах, сноуборде и тюбингах; в летнее время и межсезонье склон, благодаря специальному покрытию, будет использоваться для катания на горных велосипедах и тюбингах, запуска воздушных змеев и в качестве смотровой площадки, открывая уникальный вид на город через гряды Шершневого водохранилища.

Все это позволит п.Привилегия стать не только одним из самых популярных мест отдыха горожан, но и органичным продолжением природного комплекса западного побережья Шершней.

Генеральный директор

«31» марта 2024г.



Лобанов С.М.

2. Основные средства
2.1. Наличии и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года:		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	5 333	(1 997)	24 793	(106)	106	(4 560)	-	-	-	-	30 010	(6 441)
	5210	за 2022г.	4 050	(548)	1 283	-	-	(1 438)	-	-	-	-	5 333	(1 997)
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	550	(307)	1 123	-	-	(193)	-	-	-	-	1 673	(499)
	5211	за 2022г.	550	(198)	-	-	-	(108)	-	-	-	-	550	(307)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	2 866	(1 245)	229	(106)	106	(1 272)	-	-	-	-	2 990	(2 411)
	5212	за 2022г.	1 628	(72)	1 241	-	-	(1 174)	-	-	-	-	2 866	(1 245)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	1 874	(434)	-	-	-	(155)	-	-	-	-	1 874	(589)
	5213	за 2022г.	1 874	(278)	-	-	-	(155)	-	-	-	-	1 874	(434)
Право пользования активами	5204	за 2023г.	42	(1)	23 441	(10)	-	(2 940)	-	-	-	-	23 473	(2 942)
	5214	за 2022г.	-	-	42	-	-	(1)	-	-	-	-	42	(1)
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
				заграты за период	слисано	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.	28 078	124 731	(3)	(24 793)	128 013
	5250	за 2022г.	2 975	26 386	-	(1 283)	28 078
в том числе: оружие	5241	за 2023г.	278	99 936	-	-	100 213
	5251	за 2022г.	-	278	-	-	278
Офисное оборудование	5242	за 2023г.	-	229	-	(229)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
право пользования активами	5243	за 2023г.	-	23 440	-	(23 440)	-
	5253	за 2022г.	-	42	-	(42)	-

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
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	5	5	5
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Лобанов Сергей Маратович

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	4 306	-	3 254	-	-	-	-	-	-	7 560	-	
	5311	за 2022г.	-	-	4 306	-	-	-	-	-	-	4 306	-	
в том числе: вклад в уставный капитал других организаций	5302	за 2023г.	4 306	-	3 254	-	-	-	-	-	-	7 560	-	
	5312	за 2022г.	-	-	4 306	-	-	-	-	-	-	4 306	-	
	5305	за 2023г.	273 240	-	21 525	(9 000)	-	(2 350)	-	-	-	283 415	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2022г.	11 350	-	261 890	-	-	-	-	-	-	273 240	-	
в том числе: акции,отирующиеся на рынке ценных бумаг	5306	за 2023г.	9 000	-	-	(9 000)	-	-	(2 350)	-	-	9 000	-	
	5316	за 2022г.	11 350	-	-	-	-	-	-	-	-	283 415	-	
	5307	за 2023г.	261 890	-	21 525	-	-	-	-	-	-	261 890	-	
займы выданные	5317	за 2022г.	-	-	261 890	-	-	-	-	-	-	290 975	-	
	5300	за 2023г.	277 546	-	24 779	(9 000)	-	(2 350)	-	-	-	277 546	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	11 350	-	266 196	-	-	-	-	-	-	277 546	-	

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


Лобанов Сергей Маратович
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость		балансовая стоимость		выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	394 030 309 972	- -	394 030 309 972	62 604 312 428	(33 272) (228 370)	- -	X X	423 362 394 030	- -	423 362 394 030	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	30 703 59 886	- -	30 703 59 886	16 955 28 876	(13 236) (58 060)	- -	18 719 96 210	34 422 30 703	- -	34 422 30 703	
Готовая продукция	5402 5422	за 2023г. за 2022г.	43 417 45 539	- -	43 417 45 539	- 97	- (97)	- -	- 1	43 417 43 417	- -	43 417 43 417	
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2023г. за 2022г.	- 3 573	- -	- 3 573	- 36	- (3 610)	- -	- 37	- -	- -	- -	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	5 695	(5 695)	- -	- -	- -	- -	- -	
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- 19 939	- (19 939)	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	26 721	(26 721)	- -	18 736	345 523	- -	345 523	
Незавершенное строительство жилых домов	5407 5427	за 2023г. за 2022г.	319 910 200 974	- -	319 910 200 974	251 099	(132 163)	- -	129 952	319 910	- -	319 910	

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	-	-	25 045
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
готовая продукция	5446	-	-	25 045

Руководитель _____ (подпись)
 Лобанов Сергей Маратович
 (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

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	2 622	-	2 789	-	2 179	-
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		показание	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					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	38	613 586	84 233	(31)	-	-	-	693 932
	5571	за 2022г.	-	26	9	-	-	-	-	38
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	166 334	-	-	-	-	-	162 440
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	(3 894)	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	434 284	84 227	-	-	-	-	518 511
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2023г.	38	12 968	6	(31)	-	-	X	12 962
	5575	за 2022г.	-	26	9	-	-	-	X	38
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	976 361	190 775	46 101	(562 760)	-	-	-	650 458
	5580	за 2022г.	619 182	471 515	13 211	(127 546)	-	-	-	976 361
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	162 100	47 111	667	(92 126)	-	-	-	137 753
	5581	за 2022г.	219 035	38 993	4	(75 931)	-	-	-	162 100
авансы полученные	5562	за 2023г.	7 607	101 115	-	(3 020)	-	-	-	105 902
	5592	за 2022г.	11 013	(2)	3	(425)	-	-	-	7 807
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	426	316	6	(5)	-	-	-	426
	5583	за 2022г.	109	3 894	10 885	(10 895)	-	-	-	4 063
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	387 236	14 300	34 130	(435 665)	-	-	-	387 236
	5585	за 2022г.	62 697	337 501	12 238	(25 200)	-	-	-	297 450
прочая	5566	за 2023г.	283 961	18 407	416	(5 335)	-	-	1	283 961
	5586	за 2022г.	302 718	3 485	863	(23 204)	-	-	-	99 318
обязательства по инвестиционным договорам	5567	за 2023г.	99 318	-	-	-	-	-	X	99 318
	5587	за 2022г.	8 110	91 208	-	-	-	-	X	99 318
арендные обязательства	5568	за 2023г.	12	5 949	-	(12)	-	-	X	5 949
	5588	за 2022г.	-	12	-	-	-	-	X	12
расчеты по инвестиционным договорам	5569	за 2023г.	15 500	-	-	(15 500)	-	-	X	-
	5589	за 2022г.	15 500	-	-	-	-	-	X	15 500

Wtroro	5550	Ja 2023r.	976 395	804 361	-30 334	(562 811)	-	X	1	1 344 300
	5570	za 2022r.	619 182	471 543	13 220	(127 546)	-	X	-	976 399

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 _____
(подпись)



Лобанов Сергей Маратович
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	407	38 333
Расходы на оплату труда	5620	4 986	3 480
Отчисления на социальные нужды	5630	1 043	929
Амортизация	5640	1 388	1 438
Прочие затраты	5650	49 210	111 299
Итого по элементам	5660	57 034	155 479
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(25 613)	(113 519)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам Деятельности	5600	31 421	41 960

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

Руководитель _____ (подпись) **Лобанов Сергей Маратович**
 _____ (расшифровка подписи)

21 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	2 297	2 571	(2 850)	-	2 018
в том числе:						
резерв по гарантийным обязательствам	5701	150	4	(77)	-	77
резерв по судебным обязательствам	5702	1 360	2 117	(2 047)	-	1 430
резерв ежегодных отпусков	5703	163	450	(102)	-	511
резерв по предстоящим расходам на строительство	5704	624	-	(624)	-	-

Руководитель



 Лобанов Сергей Маратович
 (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

60

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	6 356 737	6 400 740	1 282 476
поручительства за третьих лиц	5811	6 356 737	6 400 740	1 282 476

Руководитель _____ (подпись)
 Лобанов Сергей Маратович
 (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

19

