

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
ООО СЗ "К Проект" за 2023 год**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
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.
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
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.	-	-	-	-

принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило*	Выбыло объектов*		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	282 585	-	268 235	(425 610)	-	-	-	-	125 210	-
	5210	за 2022г.	282 585	-	-	-	-	-	-	-	282 585	-
в том числе: земельные участки	5201	за 2023г.	282 585	-	265 305	(425 610)	-	-	-	-	122 280	-
	5211	за 2022г.	282 585	-	-	-	-	-	-	-	282 585	-
Право пользования активом (аренда по ФСБУ 25/2018)	5202	за 2023г.	-	-	196	-	-	-	-	-	196	-
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования активом (аренда по ФСБУ 25/2018)_ объект аренды не введен в эксплуатацию на отчетную дату	5203	за 2023г.	-	-	2 734	-	-	-	-	-	2 734	-
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* - с учетом выбытия и поступления объектов (земельных участков) в перераспределения

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	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	-	48	48
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на иное использование основных средств (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости (608)	поступления и затраты*	выбыло		убытков от снижения стоимости ****	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости (608)	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости ***					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	608	(608)	146 334	-	608	-	-	-	146 942	-
	5420	за 2022г.	608	-	-	-	-	(608)	X	X	608	(608)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	608	(608)	146 334	-	608	-	-	-	146 942	-
	5425	за 2022г.	608	-	-	-	-	(608)	-	-	608	(608)
Земельные участки и объекты природопользования **	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5408	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5409	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* - отражено с учетом НДС (счета 19.07)

** - отражен перенос объекта (земельный участок) из категории "Основные средства" в связи с началом строительства на нем МКД

*** - отражено восстановление резерва под обесценение запасов

**** - отражено начисление резерва под обесценение запасов

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло								перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление 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						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	-	-	2 189	-	-	-	(1 533)	-	-	-	-	-	-	-	-	656
	5530	за 2022г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2023г.	-	-	34	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-	6
	5531	за 2022г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2023г.	-	-	2 011	-	-	-	(1 361)	-	-	-	-	-	-	-	-	650
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам*	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	144	-	-	-	(144)	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	-	-	2189	-	-	-	(1 533)	-	-	-	-	-	X	X	-	656
	5520	за 2022г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	X	X	-	-

* - отражена госпошлина

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	1	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1	-	-	-	-	-
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				перевод из долгосрочной задолженности	перевод задолженности по статьям затрат	Остаток на конец периода
				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.	2 752	10 683	488	-	-	-	-	13 923
	5571	за 2022г.	-	1 510	190	-	-	1 052	-	2 752
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	2 752	9 324	488	-	-	-	-	12 564
	5573	за 2022г.	-	1 510	190	-	-	1 052	-	2 752
авансы полученные	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по арендным платежам (ФСБУ 25/2018)	5555	за 2023г.	-	1 359	-	-	-	-	-	1 359
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5556	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5576	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 892	7 965	86	(8 469)	(24)	-	-	2 450
	5580	за 2022г.	3 068	2 254	-	(1 378)	-	(1 052)	-	2 892
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	923	5 081	-	(4 587)	-	-	(142)	1 275
	5581	за 2022г.	1 047	168	-	(292)	-	-	-	923
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	4	-	-	-	-	-	4
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 969	2 356	76	(3 714)	(24)	-	-	663
	5583	за 2022г.	969	2 086	-	(1 086)	-	-	-	1 969
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	(1 052)	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1 052	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по оплате труда	5567	за 2023г.	-	138	-	(138)	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	146	-	(146)	-	-	-	-
расчеты по арендным платежам	5568	за 2023г.	-	84	-	-	-	-	142	226
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по арендным платежам (ФСБУ 25/2018)	5569	за 2023г.	-	302	10	(30)	-	-	-	282
	5589	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5570	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5590	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	5 644	18 648	574	(8 469)	(24)	X	X	16 373
	5570	за 2022г.	3 068	3 764	190	(1 378)	-	X	X	5 644

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	701	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	511	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	190	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	140	142
Отчисления на социальные нужды	5630	42	42
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3 012	2 148
Итого по элементам	5660	3 194	2 332
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17 497	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 691	2 332

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3	14	(12)	-	5
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	3	14	(12)	-	5

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	-	-	-
земельный участок в залоге	5811	162 260	-	-

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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		Получено за год	озвращено за год
	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
	5911	-	-
	5921	-	-

Руководитель Хлебников Дмитрий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)



"28" марта 2024 г.