

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Респект»
за 2023 год**

Информация об организации

Сокращенное наименование: ООО «Специализированный застройщик «Респект»

Организация зарегистрирована 17.02.2014г.

Основной государственный регистрационный номер 1143123002747

Юридический адрес: 308009, Белгородская обл., г. Белгород, пр-т Белгородский, д. № 114В, пом. 55

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика

Наличие лицензий: Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0621.01-2014-3123339014-С-012 от 21.11.2014г. Выдано НП «СРО «Строители Белгородской области». Срок действия: с 21.11.2014 без ограничения срока и территории его действия.

Среднесписочная численность за 2023 г составляет 9 чел.

Структурные подразделения отсутствуют.

Единственный учредитель- Казарян Меружан Александрович со 100% долей уставного капитала.

Директор – Старокожев Виктор Владимирович, в соответствии с Решением №1

Единственного участника общества от 13.02.2023г., трудового договора б/н от 14.02.2023г.

Содержание договора соответствует действующему законодательству.

Фонд оплаты за 2023 г составил- 4 907, 73 тыс. руб., отчисления страховых взносов- 816,06 тыс. руб. Оплата труда руководителя организации 966 тыс. руб.

В 2023 г. дивиденды не выплачивались.

Организация является застройщиком. Согласно договору, заключенному с Муниципальным образованием городской округ «Город Белгород» о развитии застроенной территории от 21.11.2014 г, организация приобрела право на ведение строительства МКД ориентировочной площадью 66 000 кв. м.

В настоящее время ведутся подготовительные работы по осуществлению строительства многоквартирного жилого дома поз.4 с нежилыми помещениями и подземным паркингом по проспекту Б. Хмельницкого 56.

Предполагаемая площадь строительства- 23 951,98 кв. м.

По состоянию на 31.12.2023 года ООО «СЗ Респект» не имеет:

- просроченной задолженности по заработной плате перед работниками;
- картотеки неоплаченных расчетных документов к банковским счетам;
- просроченной задолженности перед бюджетами различных уровней и внебюджетными фондами.

Бухгалтерский учет.

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» 308-ФЗ от 30.12.2008г.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Отражение результатов хозяйственной деятельности организации осуществляется в регистрах бухгалтерского учета, сформированных автоматизированной бухгалтерской программой 1С: Бухгалтерия 8, версия 3.0.

Информация об учетной политике и правилах бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1-УПНО от 28.12.2021г.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Изменения в учетную политику в 2023 году не вносились. Также не предполагается внесение изменений в учетную политику в 2024 году. Основные элементы учетной политики:

Учет основных средств

-Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

-Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

- Переоценка основных средств не производится.

-Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов.

- Если ожидаемая сумма поступлений от ликвидации ОС не является существенной, не может определена, то ликвидационную стоимость принимается равной нулю.

-Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

-По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Учет запасов

-Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с созданием запасов и активов.

-Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

-Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

Аренда

- Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права

пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

- Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

- Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

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.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия: договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа. Не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от оказания услуг Заказчика-Застройщика, которая определяется по мере окончания

строительства объекта и постановки его на кадастровый учет.

- выручка от реализации квартир, продажи нежилых помещений;

Остальные доходы являются прочими.

Учет затрат по строительству ведется в разрезе объектов строительства. Затраты на строительство объектов складываются из расходов, связанных с его возведением (строительные работы, приобретение оборудования, работы по монтажу оборудования, затраты не увеличивающие стоимость основных средств, услуги заказчика-застройщика, проценты банку по целевым кредитам на строительство жилых домов и другие), вводом в эксплуатацию и передачей инвестору. Учет осуществляется на балансовом счете 08/3 «Строительство объектов ОС» по фактически произведенным затратам.

Затраты, относящиеся непосредственно к нескольким объектам строительства, распределяются между ними пропорционально общей площади строительства объектов.

Учет затрат заказчика-застройщика ведется на счете 08/3 «Строительство объектов ОС» - обособленно. Распределение затрат на содержание Заказчика между объектами производится пропорционально прямым затратам объектов строительства.

Определение финансового результата

-После окончания строительства объекта сумма капитальных затрат, принадлежащая инвестору, списывается в дебет счета 86 «Целевое финансирование». Сумма капитальных вложений, профинансированная заказчиком, списывается в дебет счета 41 «Товары».

-Вознаграждение застройщика (финансовый результат) определяется по окончании строительства, на момент получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию и постановки на кадастровый учет. При этом доходом застройщика будет являться разница между средствами дольщиков и фактическими затратами по строительству жилого дома.

Себестоимость 1 кв. м. построенного жилья определяется путем деления общей суммы затрат по строительству на общую площадь жилого дома.

Внеоборотные активы

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» отражено 6625 тыс. руб., в том числе:
подъемно-транспортное средство – 4625тыс.руб.
оборудование -2000 тыс. руб.

Оборотные активы

Запасы

По строке 1210 по состоянию на 31.12.23 года отражена стоимость в сумме 256789 тыс. руб.,

в том числе:

- незавершенное строительство МКД по ДДУ в сумме 45848 тыс. руб.
- стоимость квартир, приобретенных по снос-210937 тыс. руб.
- прочие материалы-4 тыс. руб.

Обесценения запасов по состоянию на 31.12.2023 г. не установлено.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по ООО «СЗ «Респект»» по состоянию на 31.12.2023 года составила 3805 тыс. руб., в т.ч.:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 3682,28 тыс. руб.;
- по расчетам с покупателями – 1,4 тыс. руб.;
- по расчетам с бюджетом – 38,47 тыс. руб.;
- по расчетам с прочими дебиторами – 82,36 тыс. руб.

На конец отчетного периода осуществлена оценка дебиторской задолженности, сомнительная задолженность не выявлена.

Денежные средства

Наличие денежных средств по состоянию на 31.12.2023 года составляет 969 тыс. руб., в том числе:

- на расчетном счете – 14 тыс. руб.;
- на депозитном -955 тыс. руб.

Капитал и резервы.

Уставный капитал составляет 100 тыс. руб.

По итогам деятельности организации по состоянию на 31.12.2023 г. получен убыток в сумме 71227 тыс. руб.

Стоимость чистых активов организации на 31.12.2023 г составляет (-200248) тыс. руб.

Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2023г числится заем в сумме 470563 тыс. руб. по сроку гашения 2026 год.

Краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по ООО «СЗ Респект» по состоянию на 31.12.2023 года составила 21787 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками- 321,35тыс. руб.;
- по расчетам по налогам и сборам- 44,67 тыс. руб.;
- по расчетам по социальному страхованию и обеспечению- 184,23 тыс. руб.
- по расчетам с персоналом по оплате труда- 295,96 тыс. руб.
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами –20940,72 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

Резерв по оплате отпусков не создавался в виду малой численности персонала.
Резерв сомнительного долга не создавался в виду отсутствия сомнительных долгов.

Обеспечение обязательств.

По состоянию на 31.12.2023 г. на счете 008 полученные обеспечения обязательств не числятся.

Выданные обеспечения не числятся.

Финансовые результаты

Выручка от реализации товаров, услуг- 698 тыс. руб., в том числе:

- от оказания услуг по сдаче в аренду нежилых помещений - 323 тыс. руб.
- от продажи нежилых помещений – 375 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 1048 тыс. руб.

Управленческие расходы – 7349 тыс. руб.

Прочие доходы– 30699 тыс. руб. в том числе:

- курсовые разницы от пересчета обязательства по валютному займу-30529 тыс. руб.

Прочие расходы – 95450 тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы от пересчета обязательства по валютному счету-94219 тыс. руб.

Финансовый результат за отчетный год – убыток в сумме 71227 тыс. руб., в том числе:

за счет курсовых разниц от пересчета обязательств по валютному займу – 63690 тыс. руб.

Информация о хозяйственных операциях со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование хозяйственного договора,	Вид хозяйственных операций	Связанная сторона	Объем (Оборот) выполненных операций (тыс. руб.)	Стоимостной показатель по незавершенным на конец отчетного периода операциям (тыс. руб.)	Резервы по сомнительным долгам	Срок исполнения обязательств
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Договор займа	займ	Казарян Меружан Александрович	Дт-175000	Кт-470563	нет	2026год

«Информация по сегментам»

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ и не участвует в объединениях юридических лиц. Таким образом, сводная бухгалтерская отчетность обществом не составляется.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

События после отчетной даты.

Событий, существенно изменяющих финансовое положение общества и способных повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2023 г. после отчетной даты нет.

Непрерывность деятельности.

Общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2024 года по реализации построенных квартир. Система управленческого учета должна четко функционировать в обществе, независимо от ситуации на рынке. На основе ее данных с помощью аналитических инструментов можно формировать адекватные прогнозы и вносить соответствующие поправки на риски обусловленные экономическим кризисом. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Региональные риски

Наша организация, как открытая система, зависит от внешней среды, которая связана с обеспечением ресурсами, потребителями и т.д. Под влиянием геополитического кризиса в Украине (в том числе на отношения России и Запада), а также несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации,

сохраняется неопределенность относительно финансового положения и экономических перспектив организации. В целом наша организация не может оказывать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, мы предпримем все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

**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

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		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			
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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период

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.	-	-	-	-	-

с.4

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 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.	6 625	-	-	-	-	-	-	-	-	6 625	-
	5210	за 2022г.	2 179	(1 876)	6 625	(2 179)	2 179	(303)	-	-	-	6 625	-
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	2 179	(1 876)	-	(2 179)	2 179	(303)	-	-	-	-	-
Подъемно-транспортное средство	5202	за 2023г.	4 625	-	-	-	-	-	-	-	-	4 625	-
	5212	за 2022г.	-	-	4 625	-	-	-	-	-	-	4 625	-
Оборудование	5203	за 2023г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	5213	за 2022г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000	-
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.5

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	27 650	13 563	-	-	41 213
в том числе:							
мкр. пр. Белгородский-пр. Б. Улицы: Школьная ул. Островского ул. 50 линия	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-

в Амвельницкого-ул. Осгровского-ул. 50-летия Белгородской области	5251	за 2022г.	23 078	(27)	-	-	23 051
Многоквартирный жилой дом поз.4 с нежилыми помещениями и подземным паркингом пр-т Б.Хм 56	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	4 573	6 923	-	-	11 495
Многоквартирный жилой дом поз.5 с нежилыми помещениями и подземным паркингом пр-т Б.Хм 56	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	42	-	-	42
Земельный участок 848 кв.м 31:16:0116014:2114	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	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	-	-

с.6

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 _____
(подпись)

**Старокожев Виктор
Владимирович**
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	57 382	-	57 382	211 016	(11 608)	-	-	X	256 789	-	256 789
	5420	за 2022г.	4 238	-	4 238	55 194	(2 050)	-	-	X	57 382	-	57 382
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	8	-	8	230	(234)	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2022г.	3	-	3	105	(100)	-	-	62	8	-	8
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	57 373	-	57 373	163 890	(10 326)	-	-	-	210 937	-	210 937
	5423	за 2022г.	4 235	-	4 235	53 983	(845)	-	-	-	57 373	-	57 373
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	45 848	-	-	-	-	45 848	-	45 848

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	1 048	(1 048)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	1 105	(1 105)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____
(подпись)

Старокожев Виктор Владимирович

(расшифровка подписи)

14 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	3 750	-	824	-	(808)	-	-	-	-	-	38	3 805	-
	5530	за 2022г.	6 607	-	1 714	-	(4 571)	-	-	-	-	-	-	3 750	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5531	за 2022г.	179	-	-	-	(179)	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 638	-	814	-	(770)	-	-	-	-	-	-	3 682	-
	5532	за 2022г.	6 428	-	1 603	-	(4 392)	-	-	-	-	-	-	3 638	-
Прочая	5513	за 2023г.	111	-	9	-	(38)	-	-	-	-	-	38	121	-
	5533	за 2022г.	-	-	111	-	-	-	-	-	-	-	-	111	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	3 750	-	824	-	(808)	-	-	X	-	-	38	3 805	-
	5520	за 2022г.	6 607	-	1 714	-	(4 571)	-	-	X	-	-	-	3 750	-

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.	232 632	269 219	-	(31 288)	-	-	-	-	470 563
	5573	за 2022г.	245 650	109 698	-	(122 716)	-	-	-	-	232 632
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	23 799	691	46	(2 503)	-	-	-	38	22 071
	5580	за 2022г.	92 277	2 893	349	(70 356)	(1 364)	-	-	-	23 799
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 463	270	-	(1 410)	-	-	-	-	323
	5581	за 2022г.	634	1 308	-	(161)	(318)	-	-	-	1 463
авансы полученные	5562	за 2023г.	8 313	5	-	(19)	-	-	-	-	8 299
	5582	за 2022г.	8 303	19	-	(9)	-	-	-	-	8 313
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	910	228	-	(948)	-	-	-	38	229
	5583	за 2022г.	2 367	163	257	(831)	(1 046)	-	-	-	910
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	236	-	46	-	-	-	-	-	282
	5585	за 2022г.	144	-	91	-	-	-	-	-	236
прочая	5566	за 2023г.	12 876	188	-	(126)	-	-	-	-	12 938
	5586	за 2022г.	80 829	1 403	-	(69 355)	-	-	-	-	12 876
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	23 799	691	46	(2 503)	-	X	-	38	22 071
	5570	за 2022г.	92 277	2 893	349	(70 356)	(1 364)	X	-	-	23 799

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)

**Старокожев Виктор
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 261	95
Расходы на оплату труда	5620	4 908	5 275
Отчисления на социальные нужды	5630	816	883
Амортизация	5640	-	303
Прочие затраты	5650	584	1 863
Итого по элементам	5660	9 569	8 419
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 172)	(53 138)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 397	(44 719)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Старокожев Виктор
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 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 _____
(подпись)

Старокожев Виктор Владимирович

(расшифровка подписи)

14 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 _____
(подпись)

**Старокожев Виктор
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Старокожев Виктор
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.