

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 ООО "Специализированный застройщик "СМУ-60" за 2023 год (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		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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

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

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.	35	-	(35)	-	
	5250	за 2022г.	7	128	-	(100)	
в том числе:	5241	за 2023г.	35	-	(35)	-	
	5251	за 2022г.	7	28	-	35	
Наружное освещение Поз. 19	5242	за 2023г.	-	-	-	-	
	5252	за 2022г.	-	100	-	(100)	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		затраты за период	списано
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	96 477	111 152
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						начисления процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	первоначальная стоимость			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	868	-	-	-	-	-	868	-
	5311	за 2022г.	868	-	-	-	-	-	868	-
в том числе:										
Предоставленные займы	5302	за 2023г.	868	-	-	-	-	-	868	-
	5312	за 2022г.	868	-	-	-	-	-	868	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	868	-	-	-	-	-	868	-
	5310	за 2022г.	868	-	-	-	-	-	868	-

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		-	-	-

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	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	231 946	-	231 946	595 300	(191 740)	-	X	635 506	-	635 506	
	5420	за 2022г.	133 868	-	133 868	1 188 279	(1 090 201)	-	X	231 946	-	231 946	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	10 759	-	10 759	137 885	(137 141)	-	-	11 503	-	11 503	
	5421	за 2022г.	23 565	-	23 565	179 242	(192 048)	-	-	10 759	-	10 759	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	50 769	-	50 769	3 360	(50 070)	-	-	4 059	-	4 059	
	5423	за 2022г.	3 306	-	3 306	47 464	(1)	-	-	50 769	-	50 769	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	945	(945)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	1 586	(1 586)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	606	(606)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	4 828	(4 828)	-	-	-	-	-	
Затраты по долевному строительству	5407	за 2023г.	96 404	-	96 404	391 958	(2 978)	-	-	485 384	-	485 384	
	5427	за 2022г.	78 689	-	78 689	909 453	(891 738)	-	-	96 404	-	96 404	
Приобретение земельных участков	5408	за 2023г.	74 014	-	74 014	60 546	-	-	-	134 560	-	134 560	
	5428	за 2022г.	28 308	-	28 308	45 706	-	-	-	74 014	-	74 014	

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	-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5510	за 2023г.	89 662	-	40 015	-	-	(47 459)	(134)	-	-	-	-	-	-	-	82 084	-
5530	за 2022г.	30 709	-	268 255	-	-	(209 302)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89 662	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 804	-	1 107	-	-	(728)	(82)	-	-	-	-	-	-	-	2 101	-
	5531	за 2022г.	5 661	-	125	-	-	(3 982)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 804	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	747	-	1 430	-	-	(807)	(52)	-	-	-	-	-	-	-	1 318	-
	5532	за 2022г.	224	-	687	-	-	(164)	-	-	-	-	-	-	-	-	747	-
Прочая	5513	за 2023г.	62 091	-	31 191	-	-	(20 904)	-	-	-	-	-	-	-	-	72 378	-
	5533	за 2022г.	4 724	-	66 272	-	-	(8 905)	-	-	-	-	-	-	-	-	62 091	-
Авансы, выданные подрядчикам и поставщикам для строительства объектов по ДДУ	5514	за 2023г.	1 095	-	6 287	-	-	(1 095)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 287	-
	5534	за 2022г.	20 100	-	1 030	-	-	(20 035)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 095	-
Задолженность Долевиков перед застройщиком в связи с отсрочкой платежа	5515	за 2023г.	23 925	-	-	-	-	(23 925)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2022г.	-	-	200 141	-	-	(176 216)	-	-	-	-	-	-	-	-	23 925	-
Итого	5500	за 2023г.	89 662	-	40 015	-	-	(47 459)	(134)	-	-	-	-	-	-	-	82 084	-
	5520	за 2022г.	30 709	-	268 255	-	-	(209 302)	-	-	-	-	-	-	-	-	89 662	-

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	(82)	(82)	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	(52)	(52)	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную 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.	-	9 562	-	(3 312)	-	-	-	6 250	
в том числе:	5571	за 2022г.	52 972	207 028	-	(260 000)	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	52 972	207 028	-	(260 000)	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	9 562	-	(3 312)	-	-	-	6 250	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	275 475	472 038	10	(185 777)	(1)	-	-	561 745	
в том числе:	5580	за 2022г.	23 440	267 157	1 315	(16 437)	-	-	-	275 475	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	253 219	21 404	-	(165 701)	(1)	-	-	108 921	
	5581	за 2022г.	23 192	245 064	-	(15 037)	-	-	-	253 219	
авансы полученные	5562	за 2023г.	5 425	91	-	(5 425)	-	-	-	91	
	5582	за 2022г.	-	5 425	-	-	-	-	-	5 425	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 720	49	1	(1 877)	-	-	-	893	
	5583	за 2022г.	64	2 640	16	-	-	-	-	2 720	
кредиты	5564	за 2023г.	-	366 032	9	(6)	-	-	-	366 035	
	5584	за 2022г.	-	-	1 299	(1 299)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	14 111	94 462	-	(12 768)	-	-	-	95 805	
	5586	за 2022г.	184	14 028	-	(101)	-	-	-	14 111	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	275 475	481 600	10	(189 089)	(1)	X	-	567 995	
	5570	за 2022г.	76 412	474 185	1 315	(276 437)	-	X	-	275 475	

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	(1)	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	35	21
Расходы на оплату труда	5620	2 522	2 404
Отчисления на социальные нужды	5630	552	531
Амортизация	5640	14	1
Прочие затраты	5650	1 354	5 121
Итого по элементам	5660	4 477	8 078
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	50 083	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	54 560	8 078

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

7. Оценочные обязательства

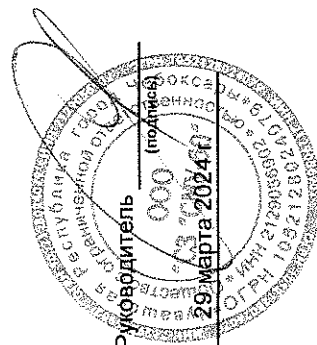
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	591 796	-	156 564
в том числе:				
Обеспечения обязательств по договорам долевого участия	5801	591 796	-	156 564
Выданные - всего	5810	20 855	-	16 114
в том числе:				
Обеспечения обязательств по договорам залога имущественного права	5811	10 000	-	10 000
Обеспечения обязательств по договору залога права аренды земельного участка	5812	10 855	-	6 114

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
		На начало года	Получено 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	-	-	-



Васянин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)