Общество с ограниченной ответственностью
«Инвестстрой»
(ООО «Инвестстрой»)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2023 год

г. Москва

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

СТРУКТУРА, ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «Инвестстрой» (далее – Общество) создано 17.05.2023 года, ОГРН 1237700351217.

Основным видом деятельности Общества, согласно сведениям из ЕГРЮЛ, является Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Юридический адрес общества: 109147, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Таганский, ул. Таганская, дом 17-23.

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. рублей.

Состав участников Общества на конец отчетного периода 31.12.2023 г.:

- Общество с ограниченной ответственностью «К1 Концессии» ИНН 7703464457, ОГРН 1187746767647, зарегистрированное по адресу: 109147, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Таганский, ул. Таганская, дом 17-23 с долей владения в уставном капитале 50,00%;

- Общество с ограниченной ответственностью «Инфраструктура ГЧП» ИНН 7727297533, ОГРН 1167746753448, зарегистрированное по адресу: 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 63, пом. VIII, этаж 2 ком. 169, с долей владения в уставном капитале 50,00%.

В течение отчетного периода Обществом было создано территориальное обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс по адресу: 693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, Коммунистический пр-т, д. 31Б/1, пом. 102, офис 1, дата регистрации 01.09.2023 г.

ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА

Списочная численность персонала Общества на 31.12.2023 составляет 16 человек.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанные стороны:

Юридические и (или) физические лица, контролирующие Общество и способные оказывать влияние на деятельность Общества:

1. Основной управленческий персонал Общества:

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Баскаков Евгений Александрович на основании Приказа №01-ИС/23 от 22.06.2023г. и Протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 22.06.2023г.

В соответствии с записью в ЕГРЮЛ датой начала полномочий генерального директора определено 03.07.2023 г.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

2. Участники Общества по состоянию на конец отчетного периода 31.12.2023 г.:

- Общество с ограниченной ответственностью «К1 Концессии» ИНН 7703464457, ОГРН 1187746767647, с долей владения в уставном капитале 50,00%,

- Общество с ограниченной ответственностью «Инфраструктура ГЧП» ИНН 7727297533, ОГРН 1167746753448, с долей владения в уставном капитале 50,00%.

Аффилированные лица через ООО «К1 Концессии» на 31.12.2023 г. и доля участия в уставных капиталах:

№ п/п	Наименование	Основание контроля/доля владения %
1.	ООО «Проекты развития 2», ИНН 5404200621	100
2.	ООО «Проекты развития 3», ИНН 3917055327	100
3.	ООО «Проекты развития 4», ИНН 3917055334	100
4.	ООО «Проекты развития 5», ИНН 3917055359	100
5.	ООО «Проекты развития 6», ИНН 3917055341	100
6.	ООО «Проекты развития 7», ИНН 2310226146	100
7.	ООО «Проекты развития 8», ИНН 2310226121	60
8.	ООО «Проекты развития 9», ИНН 2310226139	100
9.	ООО «Проекты развития 10», ИНН 2310226153	60
10.	ООО «Проекты развития 11», ИНН 6449100957	100
11.	ООО «Проекты развития 12», ИНН 6449100989	90
12.	ООО «Проекты развития 13», ИНН 6449100971	100
13.	ООО «КИТ-Сахалин», ИНН 6449100932	100
14.	ООО «Проекты развития 15», ИНН 6449100964	100
15.	ООО «Инфраструктурные Сервисные Решения», ИНН 6449100940	100
16.	ООО «Проекты развития 19», ИНН 7810929731	100
17.	ООО «Инвестстрой», ИНН 9703145310	50

№ п/п	Наименование	Основание контроля/доля владения %
18.	ООО «Инфра+», ИНН 7842190891	50
19.	ООО «ИФР-ЕКБ», ИНН: 7727343846	50

Аффилированные лица через ООО «Инфраструктура ГЧП» на 31.12.2023 г. и доля участия в уставных капиталах:

№ п/п	Наименование	Основание контроля/доля владения %
1.	ООО «ИФР-ДКБСО», ИНН 9724050482	100
2.	ООО «ИФР-СО», ИНН 9722003102	100
3.	ООО «ИФР-Обход Курска», ИНН 7707470116	100
4.	ООО «ШМСД», ИНН 9725067249	100
5.	ООО «Ольгинская магистраль», ИНН 7813665526	100
6.	ООО «РАМ», ИНН 9707005384	100
7.	ООО «СПК-Вознесенский тракт», ИНН 1655499992	100
8.	ООО «СПК-Обход Дербышек», ИНН 1655499978	100
9.	ООО «ИФР-2», ИНН 7720907469	100
10.	ООО «Лахтинская магистраль», ИНН 7813665484	75
11.	ООО «Восточный экспресс», ИНН 9704007802	75
12.	ООО «М.Е.Т.К.», ИНН 5027291814	20
13.	ООО «ИФР-ЕКБ», ИНН 7727343846	50
14.	ООО «ИнфраГЧП-А», ИНН 9724047602	50
15.	ООО «Полярная магистраль», ИНН 9705190710	50
16.	ООО «ИФР-Камчатка», ИНН 9728090447	50
17.	ООО «ИФР-ЭКСПО», ИНН 9728090430	50
18.	ООО «ИФР-Харп», ИНН 7727478843	50

19.	ООО «ИФР - Омь», ИНН 5503271302	50
20.	АО «КК «БТС-Мост», ИНН 7730269945	50
21.	ООО «ИФР СОП», ИНН 7730276484	49
22.	ООО «ИФР-Обход Балахны», ИНН 9728070296	49
23.	ООО «ИФР-Восточный полигон-1», ИНН 9728070257	49
24.	ООО «ИФР-Восточный полигон-2», ИНН 9728070232	49
25.	ООО «ИФР-Восточный полигон-3», ИНН 9728070240	49
26.	ООО «ИФР-Восточный полигон-4», ИНН 9728070306	49
27.	ООО «ИФР - ВОСТОЧНЫЙ ОБХОД НИЖНЕГО НОВГОРОДА», ИНН 9728072705	49
28.	ООО «ИФР - СЕВЕРНЫЙ ОБХОД НИЖНЕГО НОВГОРОДА», ИНН 9728072769	49
29.	ООО «Новая инициатива», ИНН 9724032807	49
30.	ООО «ВКАД», ИНН 7730272850	49
31.	ООО «ЮТН», ИНН 5406836839	25
32.	ООО «ИФР-1», ИНН 9717143200	24,50
33.	ООО «ПИК-А», ИНН 7804609290	19
34.	ООО «Балтнедвижсервис». ИНН 7804575210	10
35.	ООО «ПР 12», ИНН 6449100989	10
36.	ООО «УК Петровский», ИНН 7813674062	10
37.	ООО «МГР», ИНН 6507015340	9
38.	ООО «Томский студенческий кампус», ИНН 9728051550	9
39.	ООО «КИП», ИНН 5406799993	9
40.	ООО «Академия Баскетбола», ИНН 3906399485	9
41.	ООО «ГПБ-ИС», ИНН 9727028502	35
42.	ООО «ИФР-ОИС», ИНН 5503264792	50
43.	ООО «Инвестстрой», ИНН 9703145310	50

44.	ООО «ИРС», ИНН 9728080520	25
45.	ООО «Национальная инфраструктура», ИНН 9728101410	25
46.	ООО «РАД», ИНН 6230123103	13

Информация об операциях со связанными сторонами расшифрована в приложениях к настоящим пояснениям.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

- Основные средства отражаются по стоимости приобретения, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее – 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.
- Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- Общество проводит проверку ОС и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».
- Ведение учета договоров аренды (субаренды) предусмотрен с учетом норм Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018), утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.
- 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 01.03 "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.
- В договорах аренды в качестве ставки дисконтирования применяется ставка, по которой возможно привлечение заемных средств на срок, сопоставимый со сроком договора аренды. Организация не переоценивает права пользования активами.

- Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в случаях, установленных ФСБУ 25/2018.
- Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2023 год.
- Способы оценки материально-производственных запасов (МПЗ): МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости.
- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.
- В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.
- Сумма резерва на оплату отпусков отражается по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса.
- Резерв формируется исходя из количества дней оплачиваемого отпуска, на которые работник имеет право за отработанное время по состоянию на последнее число отчетного (налогового) периода. Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается нарастающим итогом по формуле:
  Резерв на оплату отпусков = (Среднедневная зарплата + Среднедневная зарплата х Тариф страховых взносов) х Количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного периода.
- По мере начисления работнику отпускных выплат либо компенсаций за неиспользованный отпуск при увольнении, начисленные суммы резерва (оценочного резерва) списываются. Резерв подлежит инвентаризации по итогам отчетного периода.
- Организация признает доходы и расходы по договорам строительного подряда с длительным производственным циклом на основе требований ПБУ 2/2008.
- По работам в соответствии с договорами строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признаются расходы по «мере готовности».
- Для отражения признанной расчетной выручки используется счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам»
- Выручка признается с учетом налога на добавленную стоимость. НДС определяется расчетным методом пропорционально признанной выручке и отражается на счете 76.Н (Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет).
- Минимальным порогом для расчета меры готовности по договорам строительного подряда степень завершенности 30% от цены договора. До достижения указанного порога выручка по договору строительного подряда признается равной сумме понесенных расходов за отчетный период.
- Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Показатели формы «БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС» на 31.12.2023 г.

Все существенные статьи Актива и Пассива расшифрованы в приложениях к настоящим пояснениям.

Кредиторская задолженность в части расчетов с поставщиками за товары (выполнения работ, оказания услуг) отражена с учетом НДС.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам соответствуют данным лицевых счетов налогоплательщика налоговых инспекций. По налогам и сборам в бюджет просроченная задолженность отсутствует.

Показатели формы «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» за период с 17.05.2023 г. по 31.12.2023 г.

Все существенные статьи, формирующие финансовый результат, расшифрованы в приложениях к настоящим пояснениям.

Согласно п. 23 ПБУ 2/2008 в отчетном периоде выручка по строке 2110 признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов. Прибыль до налогообложения составляет 3 000 тыс. руб., (чистая прибыль в размере 2 223 тыс. руб.).

Показатели формы «ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ» за период с 17.05.2023 г. по 31.12.2023 г.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;

- возвращенные из бюджета.

В Отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров,

работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На конец отчетного периода Общество не имеет информации о событиях после отчетной даты, которые могут существенно повлиять на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности отчетного периода.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На конец отчетного периода компания не имеет неразрешенных судебных разбирательств. Не выступает истцом и ответчиком в судебных спорах.

ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

ВАЖНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В связи с подписанием 7 июля 2023 г. генподрядного договора Обществом осуществляются общестроительные работы по созданию научно-образовательного центра и студенческого городка в г. Южно-Сахалинске. Срок исполнения всех обязательств по генподрядному договору заканчивается 15 декабря 2026 года. Заказчиком по указанному договору является ООО «ИФР-ЕКБ».

ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ:

№ п/п	Наименование формы отчета, приложения, расшифровки
	Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности
1	Бухгалтерский баланс
2	Отчет о финансовых результатах
3	Отчет об изменении капитала
4	Отчет о движении денежных средств
5	Расчет стоимости чистых активов
6	**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности**
7	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Генеральный директор **Е.А. Баскаков**

28 марта 2024 г.



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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2023 году отсутствовали.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Выбыло объектов				Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023г.	-	-	933	-	-	(23)	-	-	-	933	(23)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	за 2023г.	-	-	441	-	-	(15)	-	-	-	441	(15)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	за 2023г.	-	-	492	-	-	(8)	-	-	-	492	(8)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2023 года отсутствуют.
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2023 году не происходило.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	**50 630**
Транспортные средства	355
Недвижимое имущество	49 815
Производственное оборудование	460

3. Финансовые вложения в 2023 году отсутствовали.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						выбыло						
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2023г.	-	-	-	263 557	(94 155)	-	-	X	-	-	169 402
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023г.	-	-	-	235 162	(65 759)	-	-	-	-	-	169 402
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2023г.	-	-	-	28 396	(28 396)	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге на 31.12.2023 отсутствуют.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	-	2 598 187	-	-	-	-	-	-	-	2 598 187	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.	-	-	80 014	-	-	-	-	-	-	-	80 014	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2023г.	-	-	1 444 109	-	-	-	-	-	-	-	1 444 109	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2023г.	-	-	1 000 047	-	-	-	-	-	-	-	1 000 047	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	за 2023г.	-	-	74 016	-	-	-	-	-	X	X	74 016	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2023г.	-	-	2 598 187	-	-	-	-	X	-	-	2 598 187	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2023 отсутствует.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
			в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовы й результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	2 817 155	-	-	-	-	-	-	2 817 155
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023г.	-	19 353	-	-	-	-	-	-	19 353
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	за 2023г.	-	2 733 177	-	-	-	-	-	-	2 733 177
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2023г.	-	51 927	-	-	-	-	-	-	51 927
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2023г.	-	362	-	-	-	-	-	-	362
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2023г.	-	12 336	-	-	-	-	X	X	12 336
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2023г.	-	2 817 155	-	-	-	X	-	-	2 817 155
	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2023 отсутствует.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2023г.
Материальные затраты	2 483
Расходы на оплату труда	24 690
Отчисления на социальные нужды	6 383
Амортизация	23
Консультационные услуги	7 636
Аренда имущества	4 231
Логистические услуги	2 591
Сертификация, членские взносы в СРО	5 028
Содержание строительного городка и временных сооружений	5 641
Прочие затраты	2 974
Итого расходы по обычным видам деятельности	**61 680**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	-	2 695	(220)	-	2 475
в том числе: Резерв на оплату отпусков	-	2 695	(220)	-	2 475

8. Прочие доходы и расходы

Наименование статьи	Прочие доходы строка 2340	Прочие расходы строка 2350
Реализация ТМЦ	66 569	63 276
Представительские расходы	x	120
Сдача имущества в аренду	189	174
Компенсация за несвоевременную выплату зарплаты	x	124
РКО	x	37
Прочие доходы и расходы	x	27
Итого по строкам	**66 758**	**63 758**

9. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование статьи	Сумма
Отложенные налоговые активы, в том числе:	**14 026**
Оценочные обязательства и резервы	495
Убытки прошлых лет	7 640
Незавершенное производство	3 411
Кредиторская задолженность	2 467
Запасы	12
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	**14 803**
Дебиторская задолженность	14 803
Итого по строке 2412:	**(777)**
Налог на прибыль по строке 2410:	**(777)**

10. Обеспечения обязательств

Тип обеспечения	Сумма (размер) обязательства
Обеспечения обязательств и платежей выданные	
Обеспечительный платеж	1 000 000
Залог прав по з/с №40702810300000159982	4 392
Залог прав по з/с №40702810600000159983	49 648
Итого	**1 054 040**
Обеспечения обязательств и платежей полученные	
Независимая банковская гарантия	246 847
Независимая банковская гарантия	250 000
Независимая банковская гарантия	260 000
Независимая банковская гарантия	550 000
Итого	**1 306 847**

11. Информация о связанных сторонах

ООО "ИГЧП"

Вид отношения	Вид операции/документ	Сальдо на начало периода		Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода	
		В пользу ООО "ИГЧП"	В пользу ООО "Инвестстрой"			В пользу ООО "ИГЧП"	В пользу ООО "Инвестстрой"
Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов	Вклад в уставный капитал / Протокол ОСУ	---	---	50	50	---	---
Итого по связанной стороне		**---**	**---**	**50**	**50**	**---**	**---**

ООО "ИФР-ЕКБ"

Вид отношения	Вид операции/документ	Сальдо на начало периода		Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода	
		В пользу ООО "ИФР-ЕКБ"	В пользу ООО "Инвестстрой"			В пользу ООО "ИФР-ЕКБ"	В пользу ООО "Инвестстрой"
Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Заказчик / Договор генерального подряда на строительство	---	---	3 279 812	1 000 000	2 279 812	---
Итого		---	---	3 279 812	1 000 000	2 279 812	---
Итого по связанной стороне		**---**	**---**	**3 279 812**	**1 000 000**	**2 279 812**	**---**

ООО "К1 Концессии"

Вид отношения	Вид операции/документ	Сальдо на начало периода		Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода	
		В пользу ООО "К1 Концессии"	В пользу ООО "Инвестстрой"			В пользу ООО "К1 Концессии"	В пользу ООО "Инвестстрой"
Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов	Вклад в уставный капитал / Протокол ОСУ	---	---	50	50	---	---
	Поставщик / Договор на консалтинговые услуги	---	---	9 163	---	9 163	---
	Арендодатель / Договор аренды имущества	---	---	1 598	1 224	373	---
Итого по связанной стороне		**---**	**---**	**10 811**	**1 274**	**9 536**	**0**

Основной управленческий персонал

№ п/п	Категория основного управленческого персонала	Категория вознаграждения	Размер вознаграждения за отчетный период			Размер ожидаемого вознаграждения в течение 12 месяцев после отчетного периода		
			оплата труда, включая страховые взносы	иные виды вознаграждения	Итого сумма вознаграждения	оплата труда, включая страховые взносы	иные виды вознаграждения	Итого сумма вознаграждения
1	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)	краткосрочные вознаграждения	8 928		8 928	15 896		15 896
		долгосрочные вознаграждения			---			---
		вознаграждение по окончании деятельности			---			---
		вознаграждение в виде участия в капитале			---			---
		иные виды вознаграждения			---			---
		Итого вознаграждение	**8 928**	**---**	**8 928**	**15 896**	**---**	**15 896**
2	Физические лица - участники (акционеры), владеющие более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли)	краткосрочные вознаграждения			---			---
		долгосрочные вознаграждения			---			---
		вознаграждение по окончании деятельности			---			---
		вознаграждение в виде участия в капитале			---			---
		иные виды вознаграждения			---			---
		Итого вознаграждение	---	---	---	---	---	---

Генеральный директор **Е.А. Баскаков**

«ИНВЕСТСТРОЙ»

28 марта 2024 г.