

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния							Первоначальная стоимость
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	-	-	-

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, списанная 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 за период 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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							



Руководитель
(подпись) Галивец Сергей Валентинович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	297	-	(297)	-
	5250	за 2022г.	-	2 118	-	(2 118)	-
в том числе:							
Ноутбук/lenovo Legion 5 15IAN7H 15.6	5241	за 2023г.	-	297	-	(297)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница уличная металлическая с деревянными элементами;несущие маталлические каркасы лестничного ма. ОП-000060	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	1 709	-	(1 709)	-
Мфу цветное Kюосега TASKiPa 2554ci 1102YР3NLO A3,25ppm,1200dpi,Duplex,USB/LAN/WFC,4Gb+SSD32 Gb,без кр, ОП-000059	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	138	-	(138)	-
Прийемник Trimble SМG, модель 01 без УКВ модема, ОП-000058	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	271	-	(271)	-

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:			
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

ОАО «Олимп»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ОГРН 1045507000000

55

Голышев Сергей
Валентинович

Руководитель
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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

Руководитель _____
(подпись)



Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

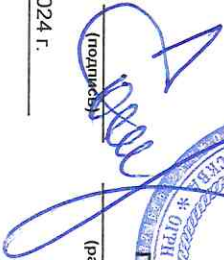
4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-



Руководитель

(подпись)
Голинец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

29 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			
					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 краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 436 315	-	409 234	-	(52 995)	-	-	-	-	1	-	3 792 555	-
	5530	за 2022г.	2 850 938	-	737 844	-	(152 473)	-	-	-	-	-	-	3 436 315	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 335 337	-	407 829	-	(13 201)	-	-	-	-	-	-	3 729 965	-
	5531	за 2022г.	2 605 591	-	730 577	-	(830)	-	-	-	-	-	-	3 335 337	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	97 040	-	690	-	(35 984)	-	-	-	-	-	-	61 746	-
	5532	за 2022г.	244 489	-	3 819	-	(151 268)	-	-	-	-	-	-	97 040	-
Прочая	5513	за 2023г.	3 938	-	715	-	(3 810)	-	-	-	-	1	-	844	-
	5533	за 2022г.	858	-	3 448	-	(374)	-	-	-	-	-	-	3 938	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	3 436 315	-	409 234	-	(52 995)	-	-	-	-	1	-	3 792 555	-
	5520	за 2022г.	2 850 938	-	737 844	-	(152 473)	-	-	-	-	X	-	3 436 315	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

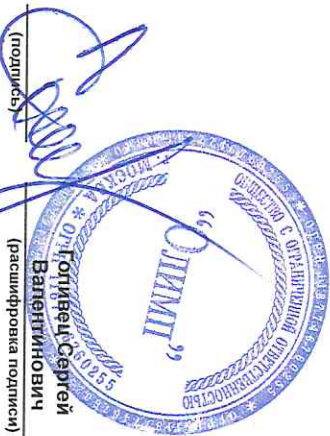
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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 краткосро- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	12 000	199 442	-	(23 400)	-	-	-	-	188 042	
	5573	за 2022г.	-	12 000	-	-	-	-	-	-	12 000	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 796 493	198 329	7 605	(110 736)	-	-	1	-	3 891 692	
	5580	за 2022г.	3 182 071	634 279	1 006	(20 868)	-	-	-	5	3 796 493	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	805 291	181 894	-	(105 176)	-	-	-	-	882 009	
	5581	за 2022г.	662 421	161 268	-	(18 397)	-	-	-	-	805 291	
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 968 003	14 993	-	7	-	-	-	-	2 983 003	
	5582	за 2022г.	2 505 141	463 666	-	(804)	-	-	-	-	2 968 003	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 528	985	14	(1 204)	-	-	1	-	1 324	
	5583	за 2022г.	1 800	1 079	49	(1 405)	-	-	-	5	1 528	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	12 960	-	7 591	-	-	-	-	-	20 551	
	5585	за 2022г.	12 002	-	957	-	-	-	-	-	12 960	
прочая	5566	за 2023г.	8 711	457	-	(4 363)	-	-	-	-	4 805	
	5586	за 2022г.	707	8 266	-	(261)	-	-	-	-	8 711	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2023г.	3 796 493	198 329	7 605	(110 736)	-	X	1	-	3 891 692	
	5570	за 2022г.	3 182 071	634 279	1 006	(20 868)	-	X	-	5	3 796 493	

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)
Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	125 704	257 724
Расходы на оплату труда	5620	43 686	60 770
Отчисления на социальные нужды	5630	12 356	16 730
Амортизация	5640	7 387	15 844
Прочие затраты	5650	146 515	256 800
Итого по элементам	5660	335 648	607 868
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	335 648	607 868

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

Руководитель
(подпись)
Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

29 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	875	3 629	(2 963)	(99)	1 442
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	875	3 629	(2 963)	(99)	1 442



Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 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	4 805	8 708	703
в том числе:				
Гарантийные удержания по Договору подряда № СМР-К/09/20 от 16.09.2020 УНИВЕРСАЛСТРОЙ-М ООО	5801	445	445	703
Гарантийные удержания по Договору поставки № П-К/02/22 от 09.03.2022 ЭКООНА МАРКЕТ ООО	5802	4 360	8 263	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель
(подпись) _____
Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		114
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		114
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель
Голивец Сергей
Валентинович
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП»

ИНН /КПП 9701119610/ 770101001, ОГРН 1187746760255

105005, г. Москва, Старокирочный пер., дом 16/2, с1, пом. II, ком. 5Б, ОФ 3Д

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП» (ИНН/КПП 9701119610/770101001) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 20.08.2018 за ОГРН 1187746760255.

Сокращённое наименование: ООО «ОЛИМП»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 105005, г. Москва, Старокирочный переулок, дом 16/2, стр. 1, помещение II, комната 5Б, офис 3Д.

Участником Общества являются:

- Юридическое лицо Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОКОНЦЕПТ» ИНН 704866448 размер доли 99,99%

- Юридическое лицо Акционерное общество «КВАРТАНОВА» ИНН 9725008003 размер доли 0,01%.

На 31.12.2023 уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей состоит из номинальной стоимости доли участников и оплачен участниками полностью (100%).

По состоянию на 31.12.2023 в Обществе филиалов и обособленных подразделений нет.

Основная деятельность:

(ОКВЭД 41.20) Строительство жилых и нежилых зданий.

Основной целью общества является получение прибыли путём эффективного осуществления деятельности.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2023 г составляет 20 человек, на 31.12.2022 г - 29 человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор: Голивец Сергей Валентинович.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее-Минфин России) от 29 июля 1998 года №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

3. Сведения о доходах и расходах

Согласно Учетной политике при определении доходов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 М 32н. Учет реализации осуществляется по моменту выполнения работ (услуг).

3.1. Выручка по основному виду деятельности (стр. 2110 ОФР)

(в тыс. руб.)

Статьи доходов	2023	2022
Строительно-монтажные работы	344 362	610 119
ИТОГО	344 362	610 119

3.2. Себестоимость реализации (стр. 2120 ОФР)

(в тыс. руб.)

Статьи расходов	2023	2022
Подрядные и субподрядные работы	120 988	199 966
Материалы, используемые при строительстве	120 427	256 685
Собственные силы	41 721	17 308
Услуги строительных машин и механизмов	369	29 857
Прочие расходы на строительство	32 260	83 709
ИТОГО	315 765	587 525

3.3. Прочие доходы (стр. 2340 ОФР)

(в тыс. руб.)

Статьи доходов	2023	2022
Реализация прочего имущества(материалов)	7 973	20 284
Оценочные обязательства по оплате труда	99	-
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	561	233
Прочие внереализационные доходы	-	1 848
Реализация основных средств	1 026	
ИТОГО	9 659	22 365

3.4. Прочие расходы (стр.2350 ОФР)

(в тыс. руб.)

Статьи затрат	2023	2022
Реализация прочего имущества (материалов)	7 972	17 680
Реализация основных средств	774	-
Расходы на услуги банков	193	112
Штрафы, пени, неустойки к уплате по договорам	2	26
Штрафы, пени по налогам и сборам	1	48
Прочие расходы	888	230
ИТОГО	9 830	18 096

4. Раскрытие применяемых методов учетной политики

Учетная политика Общества утверждена Приказом Генерального директора от 31.12.2022 г. В указанном отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Общество применяет автоматизированную систему учета:

-1С: «Бухгалтерия»;

-1С: «Зарплата и Управление Кадрами».

Общество применяет унифицированные формы первичной документации, в том числе формы, специализированные для учета операций в строительной отрасли.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание МПЗ в производство осуществляется по средней себестоимости.

Формирование фактической себестоимости МПЗ зависит от особенности приобретения.

Общество применяет позаказный метод, при котором рассчитывается себестоимость по каждому заключенному договору. Ежемесячно, на последний день месяца, осуществляется оценка остатка по счету 20 «Основное производство». Сальдо по дебету счета 20 отражается в разрезе статей затрат и формирует стоимость незавершенного производства.

Доходы по договорам строительного подряда, даты начала и окончания которых приходятся на разные налоговые периоды, признаются способом «по мере готовности». Для признания выручки и расходов по договору (заказу) способом «по мере готовности» Общество использует способ определения степени завершенности работ по доле понесённых на отчётную дату расходов в расчётной величине общих расходов по договору.

В настоящее время ООО «ОЛИМП» выполняет работы по Государственному контракту № 18202029036720000000000000 от 26.12.2018 г. с длительным циклом производства.

4.1. Расчет выручки «по мере готовности»

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	2023	2022
Стоимость контракта	3 880 971	3 880 971
Процент завершенности работ на конец года	96,03	85,58
Расчетная выручка по контракту на конец года	3 727 050	3 321 375
Выручка по контракту за предыдущие периоды	3 321 375	2 601 630
Выручка по мере готовности	405 675	719 745

5. Заемные средства

Общество получило заемные средства от ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» для осуществления основной деятельности по следующим договорам займа:

(в тыс. руб.)

Займодавец/Договор	Сумма займа на 31.12.2023	Процент
МАКАРОВ ДМИТРИЙ ОЛЕГОВИЧ Договор займа № 1-12 от 05.12.2018г.	2 627	-
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № 03-12/18-3 от 28.12.2018	150	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № ТК-О/05-03-3 от 05.03.2019	150	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № ТК-О/14-02-3 от 14.02.2019	200	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № ТК-О/20-02-3 от 20.02.2019	110	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТК-О/01-02-3 от 01.02.2019	2 500	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТК-О/05-02-3 от 05.02.2019	500	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТЦ-О/49-3 от 12.08.2019	100	18
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» ДС 1 к Договору займа ТЦ-О/58-3 от 28.08.2019 от 10.09.2019	3 287	18
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТК-О/19-01/3 от 18.01.2019 г.	150	9,25
ИТОГО Краткосрочные займы	9 774	

(в тыс. руб.)

Заимодавец/Договор	Сумма займа на 31.12.2023	Процент
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТЦ/7/21/3 от 27.12.2021 г.	12 000	-
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТК-1/23/3 от 20.04.2023 г.	158 113	7,5
ООО «ПРОСТРОЙ» Договор займа 03-22/09/23-3 от 22.09.2023 г.	17 929	13
ИТОГО Долгосрочные займы	188 042	

Начисление процентов по договорам займа в течение 2023 года составило:

(в тыс. руб.)

Наименование обязательств	Сальдо на 01.01.2023	Обороты за 2023		Сальдо на 31.12.2023
Заемные средства	21 774	23 400	199 442	197 816
Проценты	3 186	-	7 591	10 777
ИТОГО	24 960	23 400	207 033	208 593

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Создание и использование резервов предстоящих расходов осуществляется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» по видам резервов, а именно на предстоящую оплату отпусков работникам. Использование резервов предстоящих расходов отражается в учете по мере выполнения тех мероприятий, на финансирование которых создавался резерв.

(в тыс. руб.)

Оценочные обязательства и резервы	Сальдо на 01.01.2023	Обороты 2023		Сальдо на 31.12.2023
Резервы в части отпусков будущих периодов	725	2 374	2 845	1 196
Резервы на страховые взносы предстоящих отпусков	150	688	784	246
ИТОГО	875	3 062	3 629	1 442

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Судебные процессы с участием Общества на 31.12.2023 отсутствуют.

7. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 руб. (пункт 5 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение) (пункт 12 ФСБУ 6/2020).

Основные средства после признания продолжают оцениваться по первоначальной стоимости (пункт 13 ФСБУ 6/2020)

Переоценка основных средств не производится (пункт 14 ФСБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (пункт 35 ФСБУ 6/2020).

Организация начинает и завершает начисление амортизации с 1 числа месяца, следующего соответственно за месяц признания или списания объекта (пункт 33 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя при признании этого объекта в бухгалтерском учете, а также, при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации (пункт 37 ФСБУ 6/2020).

В зависимости от продолжительности полезной эксплуатации объекта его включают в одну из 10 групп:

- первая группа-СПИ имущества составляет от 1года до 2 лет;
- вторая группа-свыше 2 лет до 3 лет;
- третья группа-более 3 лет до 5 лет;
- четвертая группа -свыше 5 лет до 7 лет;
- пятая группа -более 7 лет до 10 лет;
- шестая группа -свыше 10 лет до 15 лет;
- седьмая группа -более 15 лет до 20 лет;
- восьмая группа -свыше 20 лет до 25 лет;
- девятая группа-более 25 лет до 30 лет;
- десятая группа-свыше 30 лет.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

За 2023 год Общество приобрело основных средств на общую сумму 297 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 незавершенных капитальных вложений нет.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2023 г. составила 35 059 тыс. руб.

Амортизация основных средств на 31.12.2023 г. составила 27 959 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2023 г. составила 7 100 тыс. руб.

8. Информация о материально-производственных запасах (МПЗ)

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в пункте 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится по средней себестоимости (пункт 36 подпункт б ФСБУ 5/2019)

(тыс. руб.)

Виды запасов	2023	2022
Материалы на складе	87 015	62 806
Материалы, отданные в переработку Субподрядчикам	126 083	247 197
ИТОГО	213 098	310 003

Стоимость спецодежды в эксплуатации – 166 тыс. руб.

Стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации – 2 043 тыс. руб.

9. Производственные затраты

Затраты, связанные непосредственно с выполнением работ - строительные материалы, амортизация оборудования, оплата труда, страховые взносы учитываются на счете 20 «Основное производство». На 01.01.2023 остатки НЗП по счету 20.01 составляли 0 тыс. руб. На 01.01.2022 остатки НЗП по счету 20.01 составляли 0 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023	2022
Амортизация ОС	7 343	15 807
Аренда нежилого помещения	2 169	2 301
Взносы в СРО	223	223
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	288	444
Контроль качества	528	
Контроль качества строительных конструкций, материалов	449	719
Оплата больничного	37	38
Оплата труда	32 399	50 313
Организационно-технические услуги	7 703	6 810
Охрана зданий, помещений, сооружений	7 500	7 500
Ремонт и обслуживание офисной техники	140	62
Спецодежда	294	206
Списание материалов в производство	125 283	257 335
Страхование СМР	149	148
Страховые взносы	9 284	13 511
Строительно-монтажные работы	120 988	199 966
Техническая, исполнительная документация	-	1 906
Услуги по проведению медосмотра	21	19
Услуги связи (интернет, телефония)	382	360
Услуги строительных машин и механизмов	369	29 857
Финансово-консультационные услуги	216	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	315 765	587 525

Общехозяйственные (управленческие) расходы относятся к деятельности компании в целом-зарплата персонала, аренда офиса, услуги связи, канцелярские принадлежности и т.д. отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме включаются в себестоимость продаж («директ-костинг») на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023	2022
Амортизация	45	37
Аренда помещений	32	23
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	105	106

Информационно-консультационные расходы	280	455
Оплата труда	11 652	11 731
Поддержка и сопровождение программного обеспечения	-	196
Прочие расходы	62	23
Расходы на содержание офиса	9	129
Сервисное обслуживание АО «ЭТАЛОН МЕНЕДЖМЕНТ»	4 930	4 844
Страховые взносы	2 679	2 671
Услуги по доставке	8	3
Услуги связи (интернет, телефония)	46	44
Установка, обслуживание программного обеспечения	21	19
Финансово-консультационные услуги	14	63
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 883	20 344

По состоянию на 31.12.2023 по остаткам на счете 20 «Основное производство» произведен расчет выручки в соответствии с методикой расчета принятой в Учетной политике Организации. Начислена выручка «по мере готовности» (см. таблицу 4.1.) в размере 405 675 тыс. руб. (счет 46.02 «Непредъявленная к оплате начисленная выручка»). Остаток по счету 46.02 на 31.12.2023 – 3 727 050 тыс. руб.

10. Раскрытие существенной информации в отчете о движении денежных средств

В 2022 и 2023 гг связанным сторонам ничего не перечислялось.

В 2022 и 2023 гг от связанных сторон денежные средства не получали.

11. Информация о дебиторах и кредиторах

Основными заказчиком Общества, по которому есть дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023, является УФК по г. Москве (УКС СИТО ФСО РОССИИ) ИНН 7704350371. Сумма кредиторской задолженности по нему составляет 3 559 771 тыс. руб. (счет 62).

Основными поставщиками и подрядчиками Общества, имеющими дебиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2023, являются:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	2023	2022
ВЕКТОР ООО	41 598	41 598

Департамент финансов города Москвы (ГБУ «Мосгоргеотрест»)	-	1 491
Прострой ООО	-	45 567
СТБ ПРОЕКТ	-	2 150
РЕСПИК ООО	3 586	3 038
ТЕХНОКОНЦЕПТ ООО	18 842	18 842

Основными поставщиками и подрядчиками Общества, имеющими кредиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2023, являются:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	2023	2022
ИП Ливанский Сергей Владимирович	2 252	13 865
МЕТАЛЛСЕРВИС МОСКВА ООО	-	34 146
Прострой ООО	246 028	168 313
ЭТАЛОН МЕНЕДЖМЕНТ АО	6 945	2 015
ЭКООКНА МАРКЕТ ООО	4 360	33 765

12. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в Обществе была проведена инвентаризация:

- Материально-производственных запасов (МПЗ);
- Незавершенного производства(строительства);
- Основных средств;
- Денежных средств;
- Расчетов с поставщиками и подрядчиками;
- Расчетов с покупателями и заказчиками.

13. Информация по управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относится генеральный директор, советник генерального директора, главный бухгалтер, специалист по ведению секретного делопроизводства, начальник ПЭО, главный экономист.

Сумма вознаграждения управленческому персоналу составляет:

(тыс. руб.)

Виды оплат	2023	2022
Заработная плата и другие дополнительные выплаты	11 652	11 731
НДФЛ	1 515	1 525
Страховые взносы	2 784	2 776

14. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе членов совета директоров и/или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признаётся связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %
1.	ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ»	Учредитель Общества	99,99%
1.1.	Гуршумов Тамирлан Эльдарович	бенефициар	99,99%
1.2.	Шальнов Павел Андреевич	бенефициар	0,01%
2.	АО «КВАРТА-НОВА»	Учредитель Общества	0,01%
2.1.	Гуршумов Тамирлан Эльдарович	бенефициар	100%
3.	Голивец Сергей Валентинович	Генеральный директор	-

Генеральным директором и единственным исполнительным органом с 16.09.2020 года является Голивец Сергей Валентинович. Бенефициарами являются ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» и АО «КВАРТА-НОВА». Выплаты генеральному директору производились на основании трудового договора. В пользу ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» и АО «КВАРТА-НОВА» выплаты не проводились.

15. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных

документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации, и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Расчет отложенного налога на прибыль

(тыс. руб.)		
Вид активов и обязательств	2023	2022
Условный расход по налогу на прибыль	3 832	3 689
Условный доход по налогу на прибыль	-3 642	-2 577
Отложенные налоговые активы	-44	392
Отложенные налоговые обязательства	-	90
Постоянный налоговый расход (доход)	177	54
Прочие прибыли и убытки (при переходе на ФСБУ 6/2020, уменьшена прибыль, подлежащая распределению)	-	-84
Текущий налог на прибыль	323	1 564
Отложенный налог на прибыль	2 043	2 367

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих расходов. В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат

установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

16. Информация о распределении прибыли Общества

Чистая прибыль за 2023 год, которая составляет 583 тыс. руб. идет в погашение убытков прошлых лет.

17. Государственная помощь

В 2022 году Общество получило Государственную субсидию на обучение сотрудников в размере 114 тыс. руб.

18. События влияющие на экономическую деятельность

В 2022 - 2023 годах на Россию было наложено беспрецедентное количество санкций. В частности, наиболее значительные для Общества, запрет импорта в Россию огромного перечня товаров. Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики. В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. В то же время российская экономика продолжает находиться в состоянии рецессии. Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время - риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса, что связано с сохранением экономических санкций со стороны мирового сообщества против России и ответных мер РФ. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Общество произвело оценку, вызывают ли эти события или условия (по отдельности или в совокупности) сомнения по поводу того, может ли Общество продолжать непрерывную деятельность, или-в сложных случаях-оценку того, является ли допущение о непрерывности деятельности приемлемым при подготовке финансовой отчетности Общества и пришло к выводу , что Общество имеет достаточную ликвидность для исчисления обязательств по мере наступления срока их погашения.

Оценка заключается в следующем:

- 1) Общество имеет достаточную ликвидность и возможность заимствования в рамках открытых кредитных линий для поддержания своей текущей операционной деятельности;
- 2) Руководство готово предпринять дополнительные меры, чтобы Общество могло генерировать денежные потоки, достаточные для исполнения обязательств по мере наступления срока их погашения;

3) При необходимости провести переговоры с кредиторами по реструктуризации имеющейся задолженности;

4) При необходимости провести реорганизацию деятельности Общества для сокращения операционных расходов;

5) При необходимости использовать возможность получения финансовой помощи от учредителя или государства по государственным программам, разработанным для поддержки бизнеса.

Руководство не намеревается ликвидировать Общество и прекращать её деятельность, рассматривая как минимум срок в двенадцать месяцев после окончания отчетного периода, но не ограничиваясь только им, а также оценивает возможные последствия развития событий и изменения условий, и анализирует возможные меры реагирования на эти события и условия реально имеющиеся у Общества.

19. События после отчетной даты

События после отчетной даты, влияющие на стоимость активов и обязательств общества - отсутствуют. Также события после отчетной даты не оказали влияния на возможность продолжения деятельности Общества в течение следующих 12 месяцев.

20. Заявление Общества при формировании отчетности

Общество не допускало при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности. На отчетную дату отсутствует информация о событиях и условиях, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы имеют отрицательное значение в течение 3 (Трех) лет подряд. Отрицательное значение чистых активов получено 2019 году. В последующие годы Общество работало с прибылью. Значение непокрытого убытка уменьшилось с 18 308 тыс.руб. до 11 606 тыс.руб. Отрицательные чистые активы не оказали влияния на возможность Общества продолжать свою деятельность в течение следующих 12 месяцев. В дальнейшем Общество рассчитывает улучшить свои финансовые показатели за счет увеличения выручки от основного вида деятельности (заключение новых договоров) и прочих доходов (продажа неликвидов), при этом сокращая общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

Генеральный директор
29.03.2023



Голивец С.В.