ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2023 год
Общество с ограниченной ответственностью "ПроектСталь"

Содержание

	Стр.
1. Краткая характеристика деятельности	**3**
1.1. Реквизиты	3
1.1.а Обособленные подразделения	3
1.2. Численность работающих	3
1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2023 год.	3
1.4. Информация об органах управления Общества	3
1.5. Информация о бенефициарах Общества	4
1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	4
1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)	4,5,6,7
2. Информация об отдельных активах и обязательствах	7
2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	7
2.2. Нематериальные активы	7
2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы	8
2.4. Основные средства	8
2.4.1. Наличие и движение основных средств	8
2.4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	9
2.4.4. Иное использование основных средств	9
2.4.5. Изменение оценочного значения	9
2.5. Материально – производственные запасы	9
2.5.3. Изменение оценочного значения	10
2.6. Финансовые вложения	10
2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства	10
2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов	10
2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций	11
2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов	11
2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства	11
2.8. Оценочные резервы	11
2.8.1. Резерв по сомнительным долгам	11
2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений	11
2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ	11
Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует	

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов 11
2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами 12
3. Информация о связанных сторонах 12
3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними 12
3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем) 12
3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации 12
4. События после отчетной даты 13
5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 13
5.1. Оценочные обязательства 13
6. Совместная деятельность 13
8. Денежные средства 13
8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов 13
9 Прочие сведения 14
9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется 14
9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются 14
9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов 14
9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов 14
9.5. Затраты на производство 15
9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность 16
9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности 16
9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность 16
9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности 17
9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность 18
9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет 18
9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч. 18
10 Распределение чистой прибыли 19
11 Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные. 19

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ПроектСталь"
Краткое наименование	ООО "ПроектСталь"
ИНН	7729696646
Вид(ы) деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
ОКПО	37252937
Юридический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, г Химки, мкр Новогорск, Олимпийская, стр. 15, помещ. 8, ком. 2
Фактический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, г Химки, мкр Новогорск, Олимпийская, стр. 15, помещ. 8, ком. 2

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
	-	-	-

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 01.01.2024	Среднегодовая численность работающих на 01.01.2023
11	13

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2023 год.

ООО "ПроектСталь" не является энергоемким, энергия потребляется в офисах и на складах. Данные затраты не являются существенными.

Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2023 году отсутствовали.

Изменения в учетную политику на 2023 год вносились в соответствии с законодательством РФ.

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание	Участники общества	В соответствии с Уставом
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	-	-	-
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	-	-	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Четвериков С.Н.	В соответствии с Уставом

1.5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п *	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Участник/акционер, размер доли % **
1	352605095107	Четвериков Сергей Николаевич	РФ	-	100

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.7. Сведения об учетной политике организации

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей
В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.7.1 Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.
Инвентарным объектом НМА признается:
Совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.
Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.
НМА не проверяются на обесценение.
Срок полезного использования (СПИ) нематериального актива и способ определения амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив (более 50% по сравнению с установленным СПИ), срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.
В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.
Сроки полезного использования и способы определения амортизации регламентируются ПБУ 14/2007. Амортизация НМА начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования 36 месяцев.

1.7.2. Основные средства

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.
Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату), признается:
•стоимость, по которой приобретаются объекты ОС.
Переоценка объектов ОС:
•не осуществляется.
Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Классификация, способы оценки и способы начисления амортизации основных средств:

	Группа	*Стоимость*	*Способ амортизации*
1	*Объекты недвижимого имущества*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
2	*Машины и оборудование*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
3	*Транспортные средства*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
4	*Производственный и хозяйственный инвентарь*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
5	*Офисное оборудование*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
6	*Офисная мебель*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*

1.7.3. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, незаконченные строительством и непринятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.
В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

1.7.4. Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

1.7.5. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относится следующее:
•права пользования программными продуктами,
•платежи за полученное Обществом право пользования на получение кредитных средств.
Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода.
Информация о полученных (созданных) объектах в бухгалтерском балансе отражается:
- в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы», если предполагаемый период использования объектов – более 12 месяцев с момента приобретения,
- в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы», если предполагаемый период использования объектов - 12 месяцев и менее с даты приобретения

1.7.6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Депозиты отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

1.7.7. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав прочих расходов в следующем порядке:
•юридические, консультационные расходы, иные возмещаемые платежи, комиссии за досрочное погашение, комиссии за внесение изменений в договоры – единовременно,
•комиссии, выставляемые (начисляемые) Обществу с определенной регулярностью (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно) - по предъявлению (начислению),
•другие дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств - равномерно в течение срока действия договора.

1.7.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам.
Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам определяется на отчетные даты исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника с учетом суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.
Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

1.7.9. Признание доходов

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

1.7.10. Признание расходов

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности
Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

1.7.11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

1.8 Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

Изменений сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производилось.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Данные за 2023 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

Данные за 2022 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы – Отсутствуют.

2.3. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы – не производились.

2.4. Основные средства

2.4.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	435	-244	109			-122			544	-366
	5210	за 2022 г.	512	-284	101	-178	178	-138	-	-	435	-244
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2023 г.	435	-244	109			-122	-	-	544	-366
	5211	за 2022 г.	512	-284	101	-178	178	-138			435	-244
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	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	за 2023 г.	-	109	-	-109	-
	за 2022 г.	-	101	-	-101	-
В том числе:						
Офисное оборудование	за 2023 г.	-	109	-	-109	-
	за 2022 г.	-	101	-	-101	-

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - **Отсутствуют**

2.4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Место нахождения	Арендная плата в месяц, тыс. руб.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	-	-

2.4.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования ОС	2023	-	-	-
	2022	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования ОС	2023	-	-	-
	2022	-	-	-

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.1. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	2		156	-156	-	-	-	2	
	5420	за 2022 г.	2		240	-240	-	-	-	2	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	2	-	156	-156	-	-	-	2	-
	5421	за 2022 г.	2	-	65	-65	-	-	-	2	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	175	-175	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2023 года – отсутствуют.

2.5.3. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв под снижение стоимости МПЗ	2023	-	-	-
	2022	-	-	-

2.6. Финансовые вложения

тыс.руб.

	За 2023 год			За 2022 год		
Группа (вид)	**На начало отчетного периода**	**Изменение в отчетном периоде**	**На конец отчетного периода**	**На начало отчетного периода**	**Изменение в отчетном периоде**	**На конец отчетного периода**
Право требование по уступке к ПАО МОЭК	9 903	-9 414	489	-	9 903	9 903
Банковские депозиты	-	14 350	14 350	-	-	-
ИТОГО	9 903	4 936	14 839	-	9 903	9 903

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс.руб.

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	2023	52 470	18 067	70 537	в соответствии с договором
	2022	141 237	-88 767	52 470	
В том числе проценты по займам	2023	730	2 997	3 727	в соответствии с договором
	2022	59 921	-59 191	730	
Кредиты (кредитные линии)	2023	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-
В том числе проценты по кредитам	2023	-	-	-	-
	2022	-	-	-	
ИТОГО	2023	52 470	18 067	70 537	
	2022	141 237	-88 767	52 470	

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов

тыс.руб

Вид	Сумма затрат	
	2023 год	2022 год
Прочие расходы	-	-
Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства

тыс.руб

Источник	Сумма затрат	
	2023 год	2022 год
-	-	-

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023 года не создается

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023 года не создается

2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023 года не создается

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

тыс. руб.

Вид актива, по которому создается резерв	Период	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков	2023	5 437	3 519	4 160	4 796
	2022	6462	3 878	4 903	5 437

2.8.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв на покрытие предвиденных расходов	2023	-	-	-
	2022	-	-	-

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами отсутствует.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
	-	-	-

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

Наименование аффилированного лица	Виды взаимоотношений	Метод определения цены	Оборот за 2023 год		Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2023 г. тыс. руб.
			Дебет	Кредит		
Четвериков Сергей Николаевич	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа общества Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов общества	-	-	-	-	-

3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Данные за 2023 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2023 год составила 36 674 тыс. руб.

Сумма страховых взносов за 2023 год составила 6 255 тыс. руб.

Данные за 2022 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2022 год составила 42 292 тыс. руб.

Сумма страховых взносов за 2022 год составила 7 143 тыс. руб.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности отсутствуют.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5.1. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Характер обязательства	**Оценочное обязательство 1 (вид оценочного обязательства)**		**Оценочное обязательство 2 (вид оценочного обязательства)**		**Оценочное обязательство 3 (вид оценочного обязательства)**	
	Резерв по отпускам за 2023 год	**Резерв по отпускам за 2022 год**				
Ожидаемый срок исполнения	-	-				
Неопределенности в отношении срока исполнения	-	-				
Величина на начало отчетного периода	5 437	6 462				
Величина на конец отчетного периода	4 796	5 437				
Сумма, признанная в отчетном периоде	3 519	3 878				
Сумма, списанная на затраты	4 160	4 903				

6. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

8. Денежные средства

8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	**2023 год**	**2022 год**
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-	-
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	12	2
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-
Депозиты до востребования	-	-
Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	12	2

9. Прочие сведения

9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – отсутствуют

9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – отсутствуют

9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Выполнение функций заказчика	21 279	12 757	-	175
Управленческие расходы	-	-	44 975	52 330
ИТОГО	**21 279**	**12 757**	**44 975**	**52 505**

9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2023 год	2022 год
Начисление процентов по исполнительному листу	1 700	97 903
Списание задолженности	239	-
Прочие	34	
ИТОГО:	**1 973**	**97 903**

Прочие расходы	Сумма дохода	
	2023 год	2022 год
Списание задолженности	606	-
Комиссии банков	90	124
Госпошлина	20	-
Прочие	-	100
ИТОГО:	**716**	**224**

9.5. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	156	65
Расходы на оплату труда	36 203	43 007
Отчисления на социальные нужды	6 281	6 994
Амортизация	122	138
Прочие затраты	2 214	2 300
Итого по элементам	**44 976**	**52 504**
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**44 976**	**52 504**

9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

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 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	18 867	-	3 051	-	-17 459				391	-	4 850	-
	5530	за 2022 г.	45 885	-	3 576		-30 621				-	27	18 867	-
в том числе:														-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	16 728	-	1 942	-	-14 968	-	-	-			3 702	-
	5531	за 2022 г.	44 625	-	2 991	-	-30 888	-	-	-			16 728	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	632	-	104	-	-608	-	-	-			128	-
	5532	за 2022 г.	627	-	17	-	-12	-	-	-			632	-
Прочая	5513	за 2023 г.	1 508	-	1 005	-	-1 883	-	-	-	391	27	1 020	-
	5533	за 2022 г.	634	-	568	-	279	-	-	-	-	27	1 508	-
Итого	5500	за 2023 г.	18 867	-	3 051	-	-17 459		-	-	391	-	4 850	-
	5520	за 2022 г.	45 885	-	3 576	-	-30 621		-	-	-	27	18 867	-

9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность - отсутствует.

9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

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 2023 г.	51 740	15 070			-	-66 810			-
	5571	за 2022г.	81 316	17 054	-	-46 630	-	-			51 740
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-			-
займы	5553	за 2023 г.	51 740	15 070	-		-	-66 810			-
	5573	за 2022г.	81 316	17 054	-	-46 630	-	-			51 740
прочая	5554	за 2023 г.									
	5574	за 2022г.									100 837
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	30 523	1 295	7 964	-6 147		66 810	391	-	100 837
	5580	за 2022г.	80 767	28 715	5 066	-84 052				27	30 523
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	1 099	-	-	-1 076	-	-			23
	5581	за 2022г.	4 686	31	-	-3 618	-	-			1 099
авансы полученные	5562	за 2023 г.	28 637	453	-	-46	-	-			29 044
	5582	за 2022г.	14 783	28 637	-	-14 783	-	-			28 637
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	-	842	-	-		-	391	-	1 233
	5583	за 2022г.	1 377	-11	11	-1 404			-	27	-
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-			-
займы	5565	за 2023 г.	730	-	7 964	-4 967	-	66 810			70 537
	5585	за 2022г.	59 921	-	5 055	-64 246	-	-			730
прочая	5566	за 2023 г.	57	-	-	-57	-	-			-
	5586	за 2022г.	-	57	-	-	-	-			57
Итого	5550	за 2023 г.	82 263	16 365	7 964	-6 147			391	-	100 837
	5570	за 2022г.	162 083	45 769	5 066	-130 682			-	27	82 263

9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует

9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – отсутствуют

9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

· по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций – отсутствуют.

тыс. руб.

Характер обязательства	Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства	В т.ч. связанные стороны	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено	Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства
-	-	-	-	-	-	-
Итого						

· по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений

Перечень гарантий									
Гарант	Бенефициар	Договор в залоге	№ гарантии	сумма, руб. РФ	Ставка	дата получения	Срок действия	Целевое назначение	Целевое назначение
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого действующие гарантии:									

10. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2023 года чистый убыток Общества составляет 26 934 тыс. руб.

В 2023 году по результатам деятельности общества за 2022 год распределения дивидендов не производились.

11 Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

Обществом в текущем 2023 году получен совокупный финансовый результат в размере 26 934 тыс. руб. Общество с ограниченной ответственностью "ПроектСталь" планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение не менее 12 месяцев. Риски отсутствуют.

Генеральный директор
ООО "ПроектСталь" _____ /Четвериков С.Н./

"28 " марта 2024 год