2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение
							первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация				
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	**Основные средства всего**	за 20 23 г.[3]	238 177	(-73 470)	(0)	963	(-8 748)	5 010	(-4 561)	0	0	(0)	230 392	(-73 021)	(0)
		за 20 22 г.[4]	244 827	(-75 659)	(0)	107	(-6 757)	6 757	(-4 568)	0	0	(0)	238 177	(-73 470)	(0)
2.	**Основные средства без учета инвестиционной недвижимости-всего**	за 20 23 г.[1]	238 177	(-73 470)	( )	963	(-8 748)	5 010	(-4 561)			( )	230 392	(-73 021)	(0)
		за 20 22 г.[2]	244 827	(-75 659)	( )	107	(-6 757)	6 757	(-4 568)			( )	238 177	(-73 470)	(0)
2.1.	в том числе: *земля*	за 20 23 г.[1]	101 705	(0)	(0)		(-1 283)		( )			( )	100 422	(0)	(0)
		за 20 22 г.[2]	101 705	( )	( )		( )		( )			( )	101 705	(0)	(0)
2.2.	*здания*	за 20 23 г.[1]	118 827	(-56 842)	(0)		(-7 465)	5 010	(-3 653)			( )	111 362	(-55 485)	(0)
		за 20 22 г.[2]	118 827	(-53 102)	( )		( )		(-3 740)			( )	118 827	(-56 842)	(0)
2.3.	*машины и оборудование*	за 20 23 г.[1]													
		за 20 22 г.[2]													
2.4.	*автотранспортные средства*	за 20 23 г.[1]													
		за 20 22 г.[2]													
2.5.	*мебель и встраиваемые элементы*	за 20 23 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
2.6.	*офисное оборудование*	за 20 23 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
2.7.	*плодовые культуры*	за 20 23 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
2.8.	*иные*	за 20 23 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
3.	**Инвестиционная недвижимость**	за 20 23 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)

2.2. Капитальные вложения в основные средства (тыс.руб.)

Наименование показателя		На 31 декабря 2023 или за 2023 год	На 31 декабря 2022 или за 2022 год
1		2	3
1.	Капитальные вложения в ОС всего	0	0
1.1.	в том числе: *капвложения в объекты инвестиционной недвижимости*		
2.	Результат от выбытия капвложений в ОС	8 748	6 757
3.	Результат обесценения капвложений в ОС и восстановления обесценения, включенный в расходы (-) или доходы (+)	5 010	6 757

2.3. Иная информация об основных средствах (тыс.руб.)

Наименование показателя		На 31 декабря 2023 или за 2023 год	На 31 декабря 2022 или за 2022 год
1		2	3
1	балансовая стоимость неамортизируемых ОС	100 422	101 105
2	результат переоценки ОС, включенный в доходы или расходы отчетного периода		
3	результат переоценки ОС, включенный в капитал в отчетном периоде		
4	результат обесценения ОС и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода		
5	сумма обесценения ОС, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки		
6	балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов ОС, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации		
7	балансовая стоимость ОС, предоставленных за плату во временное пользование (в операционную аренду)		
8	балансовая стоимость ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе ОС, находящихся в залоге		
9	результат от выбытия ОС		
10	признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов ОС, предоставленного организации другими лицами		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
				поступило	выбыло	
1		2	3	4	5	6
1.	**Долгосрочные - всего**	за 20 23 г.[1]	377 165	817 481	( )	1 194 646
		за 20 22 г.[2]	381 986		(-4 821)	377 165
1.1.	в том числе: государственные и муниципальные ценные бумаги	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
1.2.	долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
1.3.	акции организаций	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
1.4.	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
1.5.	депозиты в кредитных организациях	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
1.6.	предоставленные процентные займы	за 20 23 г.[1]	377 165	817 481	( )	1 194 646
		за 20 22 г.[2]	381 986		(-4 821)	377 165
1.7.	дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
1.8.	иные	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
2.	**Краткосрочные - всего**	за 20 23 г.[1]	4 800	21 800	(-4 800)	21 800
		за 20 22 г.[2]		37 800	(-33 000)	4 800
2.1.	в том числе: государственные и муниципальные ценные бумаги	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
2.2.	долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.3.	акции организаций	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
2.4.	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
2.5.	депозиты в кредитных организациях	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
2.6.	предоставленные процентные займы	за 20 23 г.[1]	4 800	21 800	(-4 800)	21 800
		за 20 22 г.[2]		37 800	(-33 000)	4 800
2.7.	дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0
2.8.	иные	за 20 23 г.[1]			( )	0
		за 20 22 г.[2]			( )	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило	выбыло		себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости		
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1	Запасы - всего	за 20 23 г.[1]	603 168	( )	102 668	(-130 228)		575 608	(0)
		за 20 22 г.[2]	816 035	( )	1 517 636	(-1 730 503)		603 168	(0)
1.1.	в том числе: *сырье и материалы*	за 20 23 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.2.	*незавершенное производство*	за 20 23 г.[1]	189 547	( )	50 815	(-28 123)		212 239	(0)
		за 20 22 г.[2]	360 134	( )	665 036	(-835 623)		189 547	(0)
1.3.	*полуфабрикаты*	за 20 23 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*	за 20 23 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.5.	*товары*	за 20 23 г.[1]	330 315	( )	13 316	(-30 640)		312 991	(0)
		за 20 22 г.[2]	363 734	( )		(-33 419)		330 315	(0)

4.2. Иная информация о запасах (тыс.руб.)

Наименование показателя		На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
1		2	3
1	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	14 475	124 284
1.1.	в том числе: *сырье и материалы*	14 475	19 928
1.2.	*незавершенное производство*		
1.3.	*полуфабрикаты*		
1.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*		
1.5.	*товары*		
2	Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	171 312	212 775
2.1.	в том числе: *сырье и материалы*		
2.2.	*незавершенное производство*		
2.3.	*полуфабрикаты*		
2.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*		
2.5.	*товары*	171 312	212 775

5. Долгосрочные активы к продаже (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2023 г.		За 2022 г.	
	сумма ,тыс.руб.	код статьи отчета о финансовых результатах, содержащий показатель	сумма ,тыс.руб.	код статьи отчета о финансовых результатах, содержащий показатель
1	2	3	4	5
Прибыль + (убыток -) от выбытия долгосрочных активов к продаже	31 246	2 100		

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			сумма задолженности	величина резерва по сомнительным долгам	поступило	выбыло				сумма задолженности	величина резерва по сомнительным долгам
						погашение	списано за счет созданного резерва	списано напрямую на финансовый результат	восстановление резерва		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г.	1 286 782	( )	1 457 567	(-2 207 605)	( )	( )		536 744	(0)
		за 20 22 г.	447 384	( )	2 082 198	(-1 242 800)	( )	( )		1 286 782	(0)
1.1.	в том числе: *покупатели и заказчики*	за 20 23 г.	879 260	( )	434 036	(-1 104 204)	( )	( )		209 092	(0)
		за 20 22 г.	141 818	( )	1 248 598	(-511 156)	( )	( )		879 260	(0)
1.2.	*авансы выданные*	за 20 23 г.		( )		( )	( )	( )		0	(0)
		за 20 22 г.		( )		( )	( )	( )		0	(0)
1.3.	*прочие дебиторы*	за 20 23 г.	283 238	( )	982 001	(-952 062)	( )	( )		313 177	(0)
		за 20 22 г.	277 066	( )	236 775	(-230 603)	( )	( )		283 238	(0)

6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	на начало года года	Изменения за период			на конец периода
				поступило	выбыло		
				сумма задолженности	погашение	списание на финансовый результат	
1		2	3	4	5	6	7
1.	**Кредиторская задолженность - всего**	за 20 23 г.	1 150 239	1 385 964	(-1 307 788)	( )	1 228 415
		за 20 22 г.	402 939	2 189 543	(-1 453 143)	( )	1 139 339
1.1.	в том числе: *поставщики и подрядчики*	за 20 23 г.			( )	( )	0
		за 20 22 г.	244 607	795 484	(-910 094)	( )	129 997
1.2.	*авансы полученные*	за 20 23 г.	1 003 732	322 097	(-220 718)	( )	1 105 111
		за 20 22 г.	135 939	1 172 172	(-304 379)	( )	1 003 732
1.3.	*задолженность перед персоналом*	за 20 23 г.			( )	( )	0
		за 20 22 г.			( )	( )	0
1.4.	*задоленность перед бюджетом*	за 20 23 г.			( )	( )	0
		за 20 22 г.			( )	( )	0
1.5.	*прочие кредиторы*	за 20 23 г.			( )	( )	0
		за 20 22 г.			( )	( )	0

7.Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов (тыс.руб.)

		За 2023 г.		За 2022 г.	
	вид доходов/расходов	доходы	расходы	доходы	расходы
	1	2	3	4	5
1.	**Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности**	**205 774**	**-66 689**	**973 825**	**-875 136**
1.1.	в т.ч. От реализации зем.участков…(согласно ОКВЭД 68.10.1)	168 883	55 990	277 958	50 828
1.2.	От реализаци ОС…(согласно ОКВЭД 68.10.1)	27 122	2 455	583 333	737 706
1.3.	От реализаци прочая (согласно ОКВЭД 68.10.1)				
1.4.	От реализаци СМР…(согласно ОКВЭД 68.10.1)			100 532	81 222
1.5.	От реализаци …(согласно ОКВЭД)				
1.6.	От реализаци …(согласно ОКВЭД)				
1.7.	От реализаци …(согласно ОКВЭД)				
1.8.	От реализаци …(согласно ОКВЭД)				
1.9.	От реализаци …(согласно ОКВЭД)				
2.	**Прочие доходы и расходы, в т.ч.:**	**299**	**-61 685**	**7 730**	**-43 169**
2.1.	поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации				
2.2.	поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности				
2.3.	результат от выбытия ОС и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров				
2.4.	штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров				
2.5.	активы, полученные безвозмездно				
2.6.	поступления в возмещение причиненных организации убытков				
2.7.	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году				
2.8.	суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности				
2.9.	курсовые разницы				
2.10.	сумма дооценки/уценки активов				
2.11.	Земельный налог,налог наимущество				

7.2. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя		За 2023 г.	За 2022 г.
1		2	3
1	Материальные затраты	18 246	658 890
2	Расходы на оплату труда	35 021	32 022
3	Отчисления на социальные нужды	8 861	6 210
4	Амортизация	4 561	4 569
5	Прочие затраты		173 445
6	**Итого по элементам**	66 689	875 136

7.3. Договоры строительного подряда (тыс.руб.)

Наименование показателя		на 31.12.2023	на 31.12.2022
1		2	3
1	сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка		
2	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы		

7.4. Расходы по кредитам и займам (тыс.руб.)

Наименование показателя		на 31.12.2023	на 31.12.2022
1		2	3
1	сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов		

8. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1		2	3	4	5	6
1.	**Оценочные обязательства - всего**			( )	( )	0
1.1.	в том числе: *резерв предстоящих отпусков*	2 799	3 199	(-2 262)	( )	3 736
1.2.	*резерв по предстоящим выплатам работникам по итогам года*			( )	( )	0
1.3.	*резерв по гарантийному ремонту*			( )	( )	0

9. Расчеты по налогу на прибыль организаций (тыс.руб.)

Наименование показателя		за 2023 год	за 2022 год
1		2	3
1	Применяемые налоговые ставки	20%	20%
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	254	257
3	Постоянный налоговый расход (доход)	984	938

10. Операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

группа связанных сторон		характер отношений	виды операций	объем операций		остатки по незавершенным операциям	
				за 2023 год	за 2022 год	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1		2	3	4	5	6	7
1	Отношения с основным хозяйственным обществом	организация контролируется юридическим лицом	приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав				
			продажа имущества, работ, услуг, имущественных прав			*95320*	*100420*
			получение в аренду (ППА)			xxxxx	xxxxx
			предоставление в аренду (инвестициии в аренду)			xxxxx	xxxxx
			получение (+)/ возврат полученного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество общества и пр.)				
			предоставление (+)/ возврат предоставленного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество общества и пр.)	*415000*		*415000*	
			прочие операции				
5	Отношения с основным управленческим персоналом	на организацию оказывается значительное влияние физическим лицом	выплаченные вознаграждения всего	2317	1481		
			в том числе: краткосрочные вознаграждения	2317	1481		
			долгосрочные вознаграждения				
			...				
6	Отношения с другими связанными сторонами	организация и юридические лица контролируются или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем	выдача займов	22 000		26 800	4 800
			продажа имущества		700 000	63 468	700 000

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Акционерное общество «Ростовское» за 2023 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. Акционерное общество «Ростовское»

1.2. Юридический адрес :_350040, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красноармейская , дом 40, помещение 5/3

1.3. Основные виды деятельности:

-Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;

- Покупка и продажа земельных участков;

- Жилищно-гражданское строительство;

-Реализация права собственности;

-Сдача в аренду недвижимого имущества.

1.4. Среднегодовая численность работающих 31.12.2023 27 человек, за предшествующий период 27 человек.

1.5. Исполнительным органом является генеральный директор Общества.

1.6. Контрольным органом общества является : Совет директоров.

1.7. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.8. Организация применяет самостоятельно разработанные формы табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, т.к. формы, рекомендованные Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", не учитывают требования о раскрытии информации, установленные ФСБУ.

2. Нематериальные активы.

1) Нематериальные активы отсутствуют.

3. Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

4. Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

5. Финансовые вложения.

5.1. В отношении финансовых вложений, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2023 год, текущая рыночная стоимость не определяется.

5.2. При выбытии финвложений их стоимость определяется по стоимости каждой единицы.

6. Запасы.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

7. Капитал и резервы.

7.1 .Акционерным обществом выпущено 1 303 610 шт. обыкновенных акций. Все акции полностью оплачены.

7.2. Акционерным обществом выпущено _____ шт. привилегированных акций. Все акции полностью оплачены.

7.3. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ: 951 руб.50 коп.

8. Доходы и расходы.

8.1. Выручка от выполнения работ (кроме СМР), оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работы (кроме СМР), оказания услуги, изготовления продукции в целом .

8.2. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

8.3. Организация определяет выручку по договорам строительного подряда способом "по мере готовности" .

9. Кредиты и займы.

Долгосрочные займы (кредиты) подлежат погашению в сроки до 2035 года включительно.

10. Расчеты по налогу на прибыль организаций.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль 984 тыс. руб.

11. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

11.1. В отчетном году организацией существенные ошибки в связи с неверным отражением в бухгалтерском учете и отчетности за 2022г отсутствуют.

Генеральный директор Степура М.Ю.

Главный бухгалтер Шкаруба Т.В.