

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «СЗ «Резиденция Рощино»

ЗА 2023 ГОД

г. Санкт-Петербург

29 марта 2024 г.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Резиденция Рощино»

ОГРН: 1207800095513

ИНН: 7814778868

КПП: 781401001

Зарегистрировано в ИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 03 августа 2020 г.

Юридический адрес: 197229, Санкт-Петербург г, Лахтинский пр-кт, дом 85, корпус 2, литер А, помещение 216

Фактический адрес: 197229, Санкт-Петербург г, Лахтинский пр-кт, дом 85, корпус 2, литер А, помещение 216

Гончаров Александр Евгеньевич, должность руководителя организации- Генеральный директор

ИНН руководителя организации: 920154389377

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Среднегодовая численность за отчетный период составила 4 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023 составляет 10 000 рублей.

На конец отчетного периода уставный капитал Общества оплачен полностью.

Участники:

Недбаев А.Н.: доля 60%

Рыков Г.К.: доля 25%

Гончаров А.Е.: доля 15%

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность заказчика-застройщика.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет более 10% соответствующего совокупного показателя в валюте бухгалтерского баланса и/или совокупной величине доходов/расходов отчета о прибылях и убытках.

2. Учетная политика

Учетная политика применяется последовательно.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

2.1. Основа составления отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет и контроль за фактами хозяйственной жизни осуществлялся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В 2023 году были осуществлены следующие корректировки сравнительных показателей бухгалтерского баланса.

Строка	Показатель	Было отражено в отчетности 2022 года		Стало отражено в отчетности 2023 года		Сумма корректировки	
		На 31.12.2021	на 31.12.2022	На 31.12.2021	на 31.12.2022	На 31.12.2021	на 31.12.2022
1150	Основные средства	188 514	191 697	83 650	83 650	-104 864	-108 047
1210	Запасы	189	0	105 052	108 047	104 863	108 047

Причина корректировок: изменение порядка отражения затрат, связанных с реализацией проекта по строительству объекта недвижимости, подлежащих передаче дольщикам (ранее отражалось в составе внеоборотных активов).

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, кредиторская задолженность, финансовые вложения, обязательства отнесены к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

Имущество ООО «СЗ «Резиденция Рошино» расположено по адресу Ленинградская область, пос. Рошино, ул. Пионерская, д.2.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы" по субсчетам:

- 10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов";
- 10.21.2 "Выбытие малоценного оборудования и запасов".

В момент приобретения (создания) активов:

- Дт 10.21.1 Кт 60 - оприходование активов;
- Дт счета расходов Кт 10.21.2 – признание в расходах стоимости активов; Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация незначительных активов.

В момент передачи в эксплуатацию незначительных активов:

- Дт 10.21.2 Кт 10.21.1 – передача в эксплуатацию активов;
- Дт МЦ.ХХХ – оприходование за балансом активов.

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются в общем порядке с учетом скидок, дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, обязательств по демонтажу, утилизации и восстановлению окружающей среды. Иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами определяется по справедливой стоимости передаваемых активов, согласно правилам МСФО 13 «Оценка справедливой стоимости».

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухгалтере, линейным способом по всем объектам за исключением объектов, которые не подлежат амортизации.

Переоценка основных средств не производилась.

Расшифровка показателей основных средств Общества раскрыта в таблице 2 «Основные средства».

2.4 Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение и создание. Изменение первоначальной стоимости объектов нематериальных активов не допускается. Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом, исходя из сроков их полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объектов к учету исходя из предполагаемого (планируемого) срока его использования в целях производства и управления. В случае, если невозможно определить срок полезного использования указанных активов, норма амортизации не устанавливается. Срок полезного использования не может превышать срока действия (использования), установленного для него законом или договором. Учет погашения стоимости нематериальных активов осуществляется с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.5 Резервы и оценочные обязательства

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед Обществом, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Общество в 2023 году не создает резервы по сомнительным долгам по причине отсутствия задолженности, отвечающей критериям сомнительности.

Общество формирует краткосрочные оценочные обязательства по отпускам.

2.6 Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Расшифровка показателей финансовых вложений Общества раскрыта в таблице 3 «Финансовые вложения».

3. Финансовые показатели

3.1. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка (от реализации товаров) за 2023 год составила 0 тыс. руб. (без НДС)

Выручка (от реализации товаров) за 2022 год составила 83 тыс. руб. (без НДС).

3.2. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

3.3. Прочие доходы

Прочие доходы общества за 2023 год составили 317 тыс. руб., наиболее существенные имели отражение в отчете о финансовых результатах:

- Проценты к получению за предоставление денежных средств – 310 тыс. руб.
- Резервы восстановленные – 7 тыс. руб.

Прочие доходы общества за 2022 год составили 300 тыс. руб., наиболее существенные имели отражение в отчете о финансовых результатах:

- Проценты к получению за предоставление денежных средств – 276 тыс. руб.
- Резервы восстановленные – 24 тыс. руб.

3.4. Прочие расходы

Сумма прочих расходов за 2023 год составила 17 277 тыс. руб., в т.ч. расходы:

- Проценты к уплате начисленные – 17 261 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 11 148 тыс. руб., в т.ч. расходы:

- Проценты к уплате начисленные – 11 045 тыс. руб.

3.5 Динамика прибыли и убытка.

В 2023 году убыток от продаж составил 478 тыс. руб., в 2022 году – 11 784 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 величина чистых активов составляет - (45 046) тыс. руб.;; на 31.12.2022 - (31 093) тыс. руб.

Общество несет убытки по причине реализации долгосрочного проекта. Поскольку строительство объектов носит долгосрочный характер, то получение основной части прибыли планируется по результатам реализации проекта, в 2026-2027 годах.

У исполнительного органа не возникает сомнений в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем (применение допущения непрерывности деятельности Общества).

4. Раскрытие существенных показателей

4.1. Полученные займы и кредиты

Сумма заемных денежных средств по состоянию на 31.12.2023 составила 1 026 177 тыс. руб. - 968 307 тыс. руб. основной долг, 57 871 тыс. руб. проценты.

В 2023 году на финансирование затрат в рамках проекта Строительство Санатория заключен Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии с лимитом в размере не более 7 746 986 тыс. руб. Срок погашения 2027 г. Базовую процентную ставку установили в размере ключевой ставки банка России (плавающая составляющая) + 3,43 процента.

Срок погашения остальных заемных обязательств – 2028 год.

В 2023 году величина процентов, начисленных по заемным обязательствам, включенным в состав инвестиционного актива, составила 21 280 тыс. руб.

5. Связанные стороны

Участники: Недбаев А.Н.: доля 60%, Рыков Г.К.: доля 25%, Гончаров А.Е.: доля 15%.

Основной управленческий персонал – Генеральный директор.

Прочие связанные стороны: ООО «РЕЗИДЕНЦИЯ РОЩИНО +»

Ниже представлена информация согласно ПБУ 11/2008, при этом показатели, отражающие аналогичные по характеру отношения и операции со связанными сторонами, сгруппированы.

Операции по полученным займам	На 31.12.2022	Погашено обязательств за 2023	Начислено обязательств за 2023 (в том числе проценты)	На 31.12.2023
Участники	58 969	0	121 180	180 149
Прочие операции, в том числе закупки	На 31.12.2022: + (дебиторская задолженность) - (кредиторская задолженность)	Погашено обязательств за 2023	Начислено обязательств за 2023	На 31.12.2023: + (дебиторская задолженность) - (кредиторская задолженность)
Прочие связанные стороны	0	7 997	11 388	-3 391

Долгосрочные вознаграждения и компенсации Генеральному директору (единоличному исполнительному органу) в 2023 г. не начислялись и не выплачивались. Краткосрочные Вознаграждения (заработная плата) управленческому персоналу в 2023 г. составили 1 962 тыс. руб., за 2022 – 550 тыс. руб.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства отсутствуют.

Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют.

7. Государственная помощь

По состоянию на начало и конец 2023 года Обществу не оказывалась государственная помощь.

8. Сведения о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

9 Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, потенциально способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Руководство Общества предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Последствия кризиса в мировой экономике и сохранение высокой неопределенности относительно возникновения второй волны мирового финансового кризиса приводят к возникновению риска возникновения неблагоприятных экономических условий деятельности. Это неизбежный общемировой риск, для снижения которого в Обществе создается план мероприятий по повышению эффективности деятельности отдельных

направлений и проводится политика, которая обеспечивает финансовую устойчивость, улучшение финансового состояния, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение макроэкономической ситуации.

По оценке на 31.12.2023 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Являясь крупным заемщиком, Общество подвержено воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок. Увеличение процентных ставок может привести к удорожанию обслуживания долга Общества. Общество не ожидает существенного увеличения процентных ставок.

По оценке на 31.12.2023 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Генеральный директор

29.03.2024 г.



А.Е. Гончаров

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.	108 047	11 640	(108 047)	(11 640)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	276	-	(276)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевой накопитель Synology DS1621xs+	5242	за 2023г.	-	214	-	(214)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер БК-2 6.0 х 2.4 х 2.45	5243	за 2023г.	-	153	-	(153)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экран P25.5 3840 x 2720 мм	5244	за 2023г.	-	2 801	-	(2 801)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Kia Carnival IV	5245	за 2023г.	-	4 850	-	(4 850)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Gigabyte Aorus 15 9KF Core i5 12500H 8Gb SSD512Gb NVIDIA GeForce RTX4060 8Gb 15.6" IPS FHD (5246	за 2023г.	-	208	-	(208)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стелах открытый с подвеской 3,05*1,63*0,3	5247	за 2023г.	-	426	-	(426)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф офисный 3,0*2,78*0,4	5248	за 2023г.	-	144	-	(144)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол офисный №2 0,75*1,8*2,2	5249	за 2023г.	-	134	-	(134)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол офисный с брифингом 0,75*2,3*1,97+0,85		за 2023г.	-	160	-	(160)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф офисный 3,0*2,85*0,5		за 2023г.	-	163	-	(163)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект мебели №1		за 2023г.	-	184	-	(184)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект мебели №2		за 2023г.	-	172	-	(172)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур +шкаф		за 2023г.	-	221	-	(221)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стойка ресепшен 1,1*1,35*0,35		за 2023г.	-	126	-	(126)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подум-полка "Laminam"		за 2023г.	-	120	-	(120)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол офисный 0,75*1,8*2,2		за 2023г.	-	134	-	(134)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Тахеометр Leica TS03 R500 (5)		за 2023г.	-	992	-	(992)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Приемник GNSS E-Survey E100 (IMU/GSM)	за 2023г.	-	163	-	(163)
	за 2022г.	-	-	-	-

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:	5261	-	-
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	83 650	83 650	83 650
	5288	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Гончаров Александр
 Евгеньевич _____ (расшифровка подписи)


29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	первоначальная стоимость				накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	3 855	-	(1 215)	-	2 460	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	3 855	-	3 855	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	3 855	-	(1 215)	-	2 640	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	3 855	-	3 855	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	3 855	-	(1 215)	-	2 460	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	3 855	-	3 855	-	-	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель _____

 Гончаров Александр

 Евгеньевич

 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	108 047	-	108 047	449 861	(5 006)	-	-	-	552 902	-	-	552 902
	5420	за 2022г.	105 052	-	105 052	3 998	(1 003)	-	-	-	108 047	-	-	108 047
в том числе:	5401	за 2023г.	-	-	-	5 007	(5 006)	-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2022г.	189	-	189	100	(289)	-	-	-	-	-	-	1
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	714	(714)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты застройщика по строительству объектов по договорам ДДУ	5407	за 2023г.	108 047	-	108 047	444 854	-	-	-	-	552 901	-	-	552 901
	5427	за 2022г.	104 863	-	104 863	3 184	-	-	-	-	108 047	-	-	108 047

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Гончаров Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	865 573	34 775	-	-	181 085	-	1 081 433
	5571	за 2022г.	89 170	6 000	-	(95 170)	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	808 135	27 193	-	-	-	-	835 328
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	2 182	7 582	(95 170)	-	181 085	-	190 849
	5573	за 2022г.	89 170	6 000	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2023г.	-	48 892	-	-	-	X	X	48 892
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
гарантийные удержания	5556	за 2023г.	-	6 364	-	-	-	X	X	6 364
	5576	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	238 146	65 383	3 766	(61 646)	-	761	-	65 326
	5580	за 2022г.	219 143	102 185	24 182	(113 366)	-	-	3	238 146
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	60 532	62 390	-	(60 073)	-	-	-	62 849
	5581	за 2022г.	60 319	363	-	(150)	-	-	-	60 532
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	346	944	-	(173)	-	761	-	1 878
	5583	за 2022г.	212	172	1	(42)	-	-	3	346
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	177 269	1 450	3 766	(1 400)	-	(181 085)	-	177 269
	5585	за 2022г.	158 538	101 680	24 181	(113 130)	-	-	-	599
прочая	5566	за 2023г.	-	599	-	(44)	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	74	(30)	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	238 146	930 956	38 541	(61 646)	-	761	-	1 146 759
	5570	за 2022г.	308 313	108 185	24 182	(208 536)	-	X	3	238 146

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	-	-	-



Гончаров Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)


Руководитель (подпись)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	197
Расходы на оплату труда	5620	54	2 223
Отчисления на социальные нужды	5630	10	651
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	414	8 796
Итого по элементам	5660	478	11 867
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	478	11 867

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



 Руководительиця ИИИИНО *
 * 08088
 29 марта 2024 г.

Гончаров Александр
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	83	1 307	(112)	(7)	1 270



Гончаров Александр
 Евгеньевич
 (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	167 853	-	-
в том числе:				
Обеспечение обязательств, полученное от подрядчиков	5801	7 058	-	-
Денежные средства дольщиков на счетах эскроу	5802	160 795	-	-
Выданные - всего	5810	133 939	-	-
в том числе:				
залог имущества	5811	133 939	-	-



Гончаров Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
ИИН 7814
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

29 марта 2024 г.