Пояснительная записка
к годовому отчету за 2023 год

Общества с ограниченной ответственностью «Новокузнецкая домостроительная компания» имени Косилова Анатолия Викторовича

Новокузнецк, 2024

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «НДСК» им А.В. Косилова подготовлена с соблюдением требований действующего законодательства Российской Федерации, по российским стандартам бухгалтерской отчетности и представлена достоверно в соответствии с данными требованиями (далее – «РСБУ»). Все операции были отражены в данных бухгалтерского учета и представлены в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность не содержит неисправленных искажений, (кроме явно незначительных). Последствия неисправленных искажений являются несущественными как в отдельности, так и в совокупности для бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ООО «НДСК» им. А.В. Косилова выполнило все договорные обязательства, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в случае их нарушения. У Общества отсутствует информация о недобросовестных действиях (в том числе предполагаемых), которые имеют последствия для организации.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех структурных подразделений организации.

1. Общие сведения и структура предприятия

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "НОВОКУЗНЕЦКАЯ ДОМОСТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ" ИМЕНИ КОСИЛОВА АНАТОЛИЯ ВИКТОРОВИЧА

Сокращенное наименование - ООО "НДСК" ИМ. А.В.КОСИЛОВА

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес (местонахождение) предприятия: 115172, город Москва, ул. Гончарная, дом 26, корпус 1, квартира 156

Дата государственной регистрации Общество с ограниченной ответственностью "НОВОКУЗНЕЦКАЯ ДОМОСТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ" ИМЕНИ КОСИЛОВА АНАТОЛИЯ ВИКТОРОВИЧА – 31.10.2014г.

На основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия 42 № 003683918 предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1144253005841.

Поставлено на учет в МИ ФНС №4 по Кемеровской области, свидетельство о постановке на учет серия 42 № 003683920 выдано 31.10.2014 г., предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика 4253024987, КПП 425301001. 27.11.2020 г. предприятию присвоен КПП 770501001 (Свидетельство ИФНС России № 5 по г. Москве).

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) – 26633530.

Деятельность предприятия осуществляется на основании Устава, зарегистрированного в ИФНС России № 5 по г. Москве 27 ноября 2020г.

Зарегистрированный уставный капитал предприятия по состоянию на 31.12.2023 года составляет 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю —Косиловой Ларисе Анатольевне.

Органами управления ООО "НДСК" ИМ. А.В.КОСИЛОВА являются:

– единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2023 г. – генеральный директор ООО "НДСК" ИМ. А.В.КОСИЛОВА Косилова Лариса Анатольевна.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Другими видами финансово-хозяйственной деятельности ООО "НДСК" ИМ. А.В.КОСИЛОВА являются:

–Производство прочих отделочных и завершающих работ.

–Производство малярных и стекольных работ.

–Производство штукатурных работ.

–Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

–Производство электромонтажных работ.

–Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.

–Производство изделий из бетона для использования в строительстве.

–Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки.

–Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство непропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины.

–Распиловка и строгание древесины.

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

Сведения об обособленных подразделениях:

Наименование	Местоположение
Обособленное подразделение ООО "НДСК" им.А.В.Косилова	654005, Кемеровская область - Кузбасс, г Новокузнецк, проезд Буркацкого (центральный Р-Н), дом 30

Средняя численность сотрудников организации:

Численность	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Численность сотрудников, чел.	581	626	704

2. Информация об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Предприятием, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

При формировании учетной политики допущения предусмотренные п.5 Приказа Минфина РФ от 06.10.2008 № 10611 «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету» (вместе с «Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008)», «Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)») отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствовала значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Изменения в учетной политике на 2023 год по сравнению с предшествующими периодами отсутствуют.

Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным, отсутствуют.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится в обязательном порядке раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, установленных действующими нормативными документами.

К основным средствам относились материально-вещественные ценности, используемые для управления Предприятием в течение срока более 12 месяцев.

ОС делились на группы согласно Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г.

ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств учетной политикой Предприятия не предусмотрена и в 2023 году не производилась.

По всем группам основных средств применяется линейный метод амортизации.

Приобретение новых основных средств, увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации не было.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений ОС не применялись. Резервы под предстоящий ремонт ОС не формировались.

Материалы учитывались на счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом расходов, указанных в ПБУ 5/01.

Списание материалов в производство производилось по средней себестоимости.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (отличные от доходов по обычным видам деятельности).

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Основные производственные расходы организации учитывались на счете 20 «Основное производство».

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитывались расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно списывались в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы»,

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

Переоценка нематериальных активов не производится (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 1.1).

3.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

По строке 1150 числятся основные средства, приобретение отдельных объектов основных средств в 2023 году не было. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Расшифровка видов основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса представлены в таблице 2.1 Наличие и движение основных средств (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 2.1).

Накопленная амортизация основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	сооружения	39	34	29
2	машины и оборудование	111	71	30

3.3. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Отложенные налоговые активы	5922	5442	4246

3.4. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» учитываются:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Расходы будущих периодов	50	66	-

3.5. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные финансовые вложения (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 3.1).

	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Вложения в уставные капиталы	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги	-	-	-
3	Предоставленные займы	70	70	70

Иное использование финансовых вложений отсутствует.

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

По Строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 112 573 тыс. руб. (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 5.1).

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 1 506 607 тыс. руб. (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 5.3)

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и прочими дебиторами и кредиторами велись в разрезе аналитического и синтетического учета. Аналитический учет по видам расчетов велся по каждому контрагенту в разрезе договоров.

Анализ дебиторской задолженности

В таблице представлена расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	10633	7 377	75 904
2	Авансы выданные	6298	5 673	7 739
3	Прочие дебиторы	95642	53 158	200 670
4	Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.	112 573	66 207	284 313

Анализ кредиторской задолженности

В таблице представлена расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	128 913	92 281	126 468
2	Авансы полученные	59	19 138	7 365
3	Расчеты по налогам и взносам	51 060	105 564	8 588
4	Займы	95 080	15 440	404 118
5	Прочие кредиторы	1 326 575	1 821 762	2 628 853
6	Всего кредиторская задолженность, тыс. руб.	1 601 687	2 054 186	3 175 392

3.7 Капитал и чистые активы

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Чистые активы	992 642	548 847	258 105

3.8 Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)» создано оценочное обязательство по оплате отпусков. В отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам, обязанности по выплате которых, явившейся следствием прошлых событий хозяйственной жизни (отработанное работником время), которую Общество не может избежать, оценочное обязательство признается в учете ежемесячно, исходя из 1/12 планируемой годовой суммы отпускных (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 6).

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Оценочные обязательства	24 374	25 679	21 228

3.9 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции».

Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

При признании в бухгалтерском учете выручки от продажи готовой продукции ее стоимость списывается со счета 43 «Готовая продукция» в дебет счета 90 «Продажи».

Незавершенное производство продукции отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственным затратам.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Сырье и материалы	271 302	226 916	210 714
2	Готовая продукция	304 352	-	-
3	Товары для перепродажи	-	-	-
4	Затраты в незавершенном производстве	1 896 746	2 173 590	2 951 903

Изменения способов оценки материально-производственных запасов не производились. Основания для создания резерва под обесценения ТМЦ не выявлены (Приложение к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таблица 4.1).

3.10 Доходы организации

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации». При длительном цикле производства продукции (работ, услуг) выручка признается в соответствии с выполненными этапами работ, указанными в договоре.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей. Состав доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 формы «Отчет о финансовых результат») (тыс. руб.)

№	Наименование показателя	2023г	2022г
1	Выручка по обычным видам деятельности	239 712	458 013

Состав прочих доходов (стр. 2340 формы «Отчет о финансовых результат»)

№	Наименование показателя	2023г	2022г
1	Реализация прочего имущества	2 161	2 901
2	Возмещение убытков	120	266
3	Прочие внереализационные доходы	536 955	604 669
4	Прочие доходы	3	169

3.11 Расходы организации

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются в составе себестоимости выполненных работ.

Структура себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже(тыс. руб.):

№	Наименование показателя	2023г	2022г
1	Продукция, работы производственного характера	110 792	448 130

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией товаров, работ, услуг.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

№	Наименование показателя	2023г	2022г
1	Коммерческие расходы	14 891	13 442

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

№	Наименование показателя	2023г	2022г
1	Управленческие расходы	92 242	64 106

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены:

№	Наименование показателя	2023г	2022г
1	Реализация прочего имущества	1 918	2 621
2	Расходы на услуги банков	661	195
3	Прочие внереализационные расходы	3 461	116 606

3.12 Государственная помощь

В отчетном году государственная помощь отсутствовала.

3.13 Прекращаемая деятельность

В отчетном году прекращаемая деятельность отсутствовала.

3.14 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

3.15 Непрерывность деятельности

Организация способна непрерывно продолжать свою деятельность исходя из следующих факторов:

- деятельность организации не зависит от одного основного поставщика и одного основного покупателя;

- прекращение или существенное сокращение деятельности организации не планируется;

- организация не находится под влиянием существенных судебных исков;

- переговоры по поводу привлечения дополнительных займов не ведутся, организация располагает средствами для погашения займов в сроки, установленные договорами;

- требования законодательства о соотношении чистых активов и уставного капитала соблюдаются.

3.16 События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности

организации и которые имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

В деятельности организации ООО «НДСК» им. Косилова А.В. после отчетной даты не имели место следующие существенные события:

- не принимались новые обязательства;

- не привлекались новые заемные средства;

- не заключались новые договоры поручительства;

- не имели место крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

- не имела место и не планировалась продажа активов;

- не имел место и не планировался выпуск новых акций (увеличение уставного капитала) или долговых инструментов;

- не имела место и не планировалась реорганизация, слияние или ликвидация;

- не происходили изменения, связанные с существующими рисками;

- не имели место события, связанные с условными обязательствами (не подконтрольных полностью руководству компании);

- не вносилось и не рассматривалось внесение каких-либо нетипичных проводок;

- случаи конфискации государством активов отсутствовали;

- случаи гибели активов в чрезвычайных ситуациях не имели место быть;

- не имели место события, которые могут поставить под вопрос надлежащий характер применяемой учетной политики;

- не имело место необоснованное использование краткосрочных займов на финансирование долгосрочных активов.

3.17 Связанные стороны

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации. Согласно п. 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами являются:

№	Наименование/ФИО	Характер отношений
1	Косилова Лариса Анатольевна	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2023 г. и 31 декабря 2022 г. генеральный директор

3.18 Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит единоличный исполнительного органа – генерального директора.

Размер краткосрочных выплат единоличному исполнительному органу в 2023 году составляет 336 тыс. руб. (в 2022г. – 346 тыс.руб.).

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончанию трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2023 году не выплачивались (в 2022 году не выплачивались).

Вознаграждения в виде дивидендов, долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2023 году не выплачивались (в 2022 году не выплачивались).

3.19 Информация о прохождении обязательной проверки отчетности

Аудиторская проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности за 2022г. проводилась независимой аудиторской организацией ООО «Кузнецкаудит» (ОГРНЗ 11606059866) на основании договора №65/23 от 13.09.2023г. Аудиторское заключение от 07.12.2023г содержит следующие выводы о проведенном аудите годовой бухгалтерской отчетности ООО «НДСК» им. А.В.Косилова – «Годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «НДСК» им. А.В.Косилова» по состоянию на 31.12.2022г, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022г в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ. Результаты обязательного аудита опубликованы 08.12.2023г в Едином федеральном реестре сведений о фактах деятельности юридических лиц.

4. Прочие пояснения

Главная продукция общества с ограниченной ответственностью «Новокузнецкая домостроительная компания» имени Косилова Анатолия Викторовича, которое одновременно выступает в качестве заказчика и подрядчика, – сборные пяти- и девятиэтажные жилые дома, созданные на основе унификации серии III-97 по системе КОПЭ (компоновочно-объемно-планировочные элементы), позволяющие строить жилые дома и с малометражными квартирами для малосемейных, и с квартирами повышенной комфортности в Заводском, Новоильинском, Орджоникидзевском районах г.Новокузнецка, посёлках и городах юга Кузбасса, г.Осинники, г.Калтан, г.Мыски, пос.Чистогорский.

Выполняется строительство объектов социальной сферы, наружных инженерных сетей; производятся железобетонные изделия и строительные материалы; изготавливаются и устанавливаются оконные и дверные блоки ПВХ, стеклопакеты; оказываются услуги автотранспортом и строительными механизмами.

В состав общества входят структурные подразделения, не являющиеся юридическими лицами и не выделенные на самостоятельный баланс:

1. Строительное управление «Гражданстрой»
2. Строительное управление «Отделстрой»
3. Управление производственно-технологической комплектации
4. Управление механизации
5. Завод крупнопанельного домостроения
6. Строительное управление «Спецмонтаж»
7. Управление административного персонала.
8. Проектно-конструкторское управление.
9. Управление безопасностью.

Организационная структура и численность
ООО «НДСК» им.А.В.Косилова
на 31.12.2023г.

Наименование и вид деятельности подразделения	Форма		Дата создания	Средняя численность работников	
	собственности	хозяйствования		Всего	в т. ч. служащие
ООО «НДСК» им.А.В.Косилова	Частная	ООО	31.10.2014г	**581**	**94**
в том числе:					
1. СУ «Гражданстрой»				58	7
2. СУ «Отделстрой»				38	4
3. Управление механизации				131	10
4. СУ «Спецмонтаж»				40	3
5. Управление производственно-технологической комплектации				39	7
6. Управление административного персонала				42	37
7. Проектно-конструкторское управление				15	15
8. Управление безопасностью				75	1
9. Завод крупнопанельного домостроения				143	10
– Итого **среднесписочная численность**				**581**	**94**
– внешние совместители				0	
– работники, выполняющие работы по договорам гражданско-правового характера				5	

Все подразделения предприятия являются его структурными подразделениями, работают без образования юридического лица на одном балансе. Вся деятельность подразделений направлена на строительство жилья и объектов соцкультбыта, а произведенная ими продукция, переработка сырья и материалов направлена только на собственные нужды.

Выполнение основных показателей
по ООО «НДСК» им.А.В.Косилова

за 2023 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2023г.
1	**Ввод жилья**	**тыс. м²**	**40**
2	Монтаж железобетона	тыс. $м^3$	17,7
3	Производство сборного железобетона	тыс. $м^3$	22,6
4	Услуги Управления механизации перевезено грузов	тыс. тн	347,7
6	Среднесписочная численность	чел.	581
7	Фонд заработной платы, всего	тыс.руб.	304 646,3
8	Среднемесячная зарплата на 1-го работника	руб.	43 730

Ввод жилищного строительства

ООО «НДСК» им.А.В.Косилова

за 2023 год

№ п/п	Наименование объекта	Кол-во квартир, шт.	**Общая площадь квартир** с учетом балкон. и лоджий с пониж.коэф., м^2	**Срок ввода в эксплуатацию**
	Новоильинский район г.Новокузнецк			
1	д.5 А, Б м-он 24	108	5 067,9	декабрь
2	д.6 м-он 24	36	1 986,2	ноябрь
3	д.7 А, Б м-он 24	108	5 105,3	ноябрь
4	д.8 А, Б м-он 24	108	5 087,2	май
5	д.9 м-он 24	36	1 983,5	апрель
6	д.16Б сек. Г, Д ул.Рокоссовского	135	4 599,5	декабрь
	Орджоникидзевский район г.Новокузнецк			
7	д.88 ул.Пархоменко	72	2 448,2	июль
8	д.14Б ул.Дузенко	135	4 587,3	июль
	г.Мыски			
9	д.15 кв.18 ул.Энергетиков	56	2 226,3	декабрь
	г.Калтан			
10	д.20 ул.Дзержинского р-н Постоянный	54	2 153,4	август
	г.Осинники			
11	д.19 Б ул.Ефимова м-н 6	63	2 521,1	май
	п.Чистогорский			
12	д.1	56	2 225,1	август
	Всего за 2023 год:	**967**	**39 991**	

Генеральный директор **Л.А.Косилова**

Приложение к пояснительной записке 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5110	за 2022г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5111	за 2022г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 затрат как не 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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Косилова Лариса Анатольевна (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	193	(104)	-	-	-	(45)	-	-	-	193	(150)
	5210	за 2022г.	193	(59)	-	-	-	(45)	-	-	-	193	(104)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	121	(71)	-	-	-	(40)	-	-	-	121	(111)
	5211	за 2022г.	121	(30)	-	-	-	(40)	-	-	-	121	(71)
Сооружения	5202	за 2023г.	71	(34)	-	-	-	(5)	-	-	-	71	(39)
	5212	за 2022г.	71	(29)	-	-	-	(5)	-	-	-	71	(34)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	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	268 887	185 622	204 782
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Косилова Лариса Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	70	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70
в том числе:	5306	за 2023г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70
	5316	за 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70
	5310	за 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70

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

Руководитель _____ Косилова Лариса Анатольевна

(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 400 507	-	2 400 507	3 085 069	(3 381 245)	-	-	X	2 472 400	-	2 472 400
	5420	за 2022г.	3 162 617	-	3 162 617	2 517 850	(3 279 960)	-	-	X	2 400 507	-	2 400 507
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	226 916	-	226 916	1 500 777	(1 456 391)	-	-	-	271 302	-	271 302
	5421	за 2022г.	210 714	-	210 714	1 250 508	(1 234 306)	-	-	-	226 916	-	226 916
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	368 069	(63 717)	-	-	-	304 352	-	304 352
	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.	2 173 590	-	2 173 590	1 569 402	(1 846 247)	-	-	-	1 896 746	-	1 896 746
	5425	за 2022г.	2 951 903	-	2 951 903	1 253 901	(2 032 213)	-	-	-	2 173 590	-	2 173 590
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	14 890	(14 890)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	13 442	(13 442)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Косилова Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 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 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	66 207	-	100 275	-	(54 934)	-	-	-	384	641	112 573	-
	5530	за 2022г.	284 313	-	41 164	-	(315 776)	-	-	-	55 499	1 007	66 207	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	7 377	-	8 534	-	(5 279)	-	-	-	-	-	10 633	-
	5531	за 2022г.	75 904	-	1 022	-	(69 549)	-	-	-	-	-	7 377	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	5 673	-	5 400	-	(4 775)	-	-	-	-	-	6 298	-
	5532	за 2022г.	7 739	-	4 759	-	(6 826)	-	-	-	-	-	5 673	-
Прочая	5513	за 2023г.	53 158	-	86 341	-	(44 881)	-	-	-	384	641	95 642	-
	5533	за 2022г.	200 670	-	35 383	-	(239 401)	-	-	-	55 499	1 007	53 158	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	66 207	-	100 275	-	(54 934)	-	-	X	384	641	112 573	-
	5520	за 2022г.	284 313	-	41 164	-	(315 776)	-	-	X	55 499	1 007	66 207	-

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 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 054 186	166 534	-	(620 057)	-	-	X	X	-
	5580	за 2022г.	3 175 392	278 056	7 665	(1 463 433)	-	-	384	641	1 601 687
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	92 281	76 191	-	(40 205)	-	-	55 499	1 007	2 054 186
	5581	за 2022г.	126 468	51 591	-	(86 903)	-	-	87	557	128 913
авансы полученные	5562	за 2023г.	19 138	-	-	(19 079)	-	-	117	1 007	92 281
	5582	за 2022г.	7 365	19 072	-	(7 299)	-	-	-	-	59
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	105 564	7 910	-	(62 794)	-	-	-	-	19 138
	5583	за 2022г.	8 588	33 972	7 665	(42)	-	-	297	83	51 060
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	55 381	-	105 564
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	15 440	80 000	-	(360)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	404 118	173 130	-	(561 808)	-	-	-	-	95 080
прочая	5566	за 2023г.	1 821 762	2 432	-	(497 619)	-	-	-	-	15 440
	5586	за 2022г.	2 628 853	290	-	(807 381)	-	-	-	-	1 326 575
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 821 762
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 054 186	166 534	-	(620 057)	-	-	X	X	-
	5570	за 2022г.	3 175 392	278 056	7 665	(1 463 433)	-	X	384	641	1 601 687
								X	55 499	1 007	2 054 186

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 _____ Косилова Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 679	31 609	(31 555)	(1 358)	24 374

Руководитель _____ Косилова Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.