

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК "РОКСА"
за 2023год

I. Общие сведения

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

III. Раскрытие существенных показателей

IV. Непрерывность деятельности и события после отчетной даты

V. Условные факты хозяйственной деятельности

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКСА" (далее «Общество») создано в 15.04.2015 году.

Свидетельство о государственной регистрации серия 16 №007239076 ОГРН 1151690031899

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 16 №007239077

ИНН /КПП 1655326333/184001001

Юридический адрес: 426039, Удмуртская Республика, г. Ижевск, УЛ. Буммашевская, д. 7А, пом. 2

Фактический адрес: 426039, Удмуртская Республика, г. Ижевск, УЛ. Буммашевская, д. 7А, пом. 2

Инспекция ФНС: Управление Федеральной налоговой службы по Удмуртской Республике, код инспекции 1800

Уставный капитал общества 100 000 руб.

По состоянию на 31.12.2023 владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являлись:

Физические лица – МОРИЛОВ СЕРГЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ -25%

НАГИМОВ АЙРАТ НАИЛОВИЧ -50% с 01.01.2023 до 16.02.2023,

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКСА"-50% с 17.02.2023 до 31.12.2023

Юридические лица - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПРОИЗВОДСТВЕННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ЗАРДОН-ГРУПП"- 25%

Основной вид деятельности общества: Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика ОКВЭД 71.12.2

В 2023 году Общество осуществляло свою деятельность связанную непосредственно с основным ОКВЭДом предприятия деятельность заказчика-застройщика.

Обособленные подразделения общества: в составе Общества НЕТ обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Среднесписочная численность персонала организации в 2023 году составила 2.

Органы управления компании:

Органом управления Общества согласно Уставу является: общее собрание участников общества.

Функции единоличного исполнительного органа в 2023 году исполнял директор МОРИЛОВ СЕРГЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ
ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

На основании п. 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» амортизация основных средств начисляется линейным способом.

При отпуске запасов их себестоимость рассчитывается по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Организация является застройщиком многоквартирных жилых домов. Затраты, связанные со строительством многоквартирных жилых домов, отражаются на счете 20 «Основное производство». И такие затраты отражаются в бухгалтерском балансе в составе оборотных средств по коду строки 1210 «Запасы».

Финансовый результат (экономия) по строительству МКД определяется на дату передачи последнего объекта долевого строительства участникам долевого строительства.

Изменение учетной политики

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год не вносились.

Вступительные и сравнительные данные

Корректировка вступительных и сравнительных данных не производилась.

Раскрытие существенных показателей

Предприятие в 2023 году осуществляло строительство дома и паркинга на территории г.Казань разрешение на строительство от 13.11.2019 № 16-RU16301000-295-201, от 07.04.2022 № 16-RU16301000-53-2022 учет затрат на строительство ведется на счете 20 и составляет 1 804 745 тыс.руб. (86% удельного веса валюты баланса), в разрезе объектов и статей затрат. Это статья составляет основную часть актива баланса предприятия. Суммы НДС по входящим работам и услугам отражаются на счете 19 и составляет 166 844 тыс.руб. (8% удельного веса валюты баланса). Дебиторская задолженность по объекту строительства составляет 24 876 тыс.руб. (1% удельного веса валюты баланса). Денежные средства, находящиеся на счетах, составляют 47 090 тыс.руб. (2% удельного веса валюты баланса).

Для осуществления деятельности для строительства, предприятие привлекает заемные средства строки 1410 – 15 404 тыс. руб., и строка 1510 – 12 458 тыс. руб. показатели вместе составляют лишь 1 % удельного веса валюты баланса.

Сроки погашения займов:

Номер договора	Срок погашения	Сумма задолженности на 31.12.23	Комментарий
б/н от 26.04.2023	25.04.2026	15 404 000,00	Займ целевой на покупку недвижимости в г. Казань.

86% удельного веса валюты баланса составляет строка 1550 обязательства перед участниками долевого строительства 1 818 011 тыс.руб.

Доходы по строке 2110 «Отчета о финансовых результатах» составляют 175 896 тыс.руб. получены в основном от реализации квартир 171 752 тыс. руб. оприходованных как товары. Так же получены доходы по процентам на депозит строка 2320 - 2 193 тыс. руб., и прочие доходы в виде компенсации, полученной от генподрядчика за качество, по претензиям дольщиков, строка 2340 - 4 440 тыс. руб. В результате прибыли от деятельности за 2023г. по строке 2400 «Отчета о финансовых результатах» составляет 50 665 тыс. руб., на полученный доход попавший под обложение УСН исчислен налог, он отражен по строке 2460 равен 7 670 тыс.руб.

Поступления от продажи строка 4111 «Отчета о движении денежных средств» составляют 597 093 тыс.руб. в том числе: со счетов эскроу - 368 821 тыс.руб., по договорам долевого участия 66 846 тыс.руб., по договорам купли-продажи 156 986 тыс.руб.

Раскрытие существенных расходов на 31.12.2023:

Расшифровка расходов	тыс.руб.	
	Отчет о движении денежных средств стр.4129	Отчет о финансовых результатах стр.2350
Страхование		1 559,00
Компенсация по обнаруженным недостаткам квартиры	4 208,00	4 509,00
Комиссия банка	3 707,00	3 707,00
Налоги и сборы, внебюдж.фонды, кр.НДФЛ	2 225,00	
Прочие	226,00	279,00
Итого	10 366,00	10 054,00

Застройщик в 2023 году заключал договора участия в долевом строительстве с использованием в расчетах с дольщиком эскроу счета. Жилищное строительство ведется подрядным способом за счет целевых средств. Строительство многоквартирных домов носит долгосрочный характер. Затраты собираются отдельно по каждому объекту строительства. По окончании строительства финансовый результат (экономия) определяется на дату передачи последнего объекта долевого строительства в объекте недвижимости в собственность дольщикам (участникам долевого строительства). Экономия от строительства определяется как разница между полученными от дольщиков средствами целевого финансирования и той частью средств дольщиков, которые фактически были использованы на строительство, в том числе расходы застройщика. 08.06.2023 введены в эксплуатацию объекты строительства дом и паркинг на территории г.Казань разрешение на строительство от 13.11.2019 № 16-RU16301000-295-201, от 07.04.2022 № 16-RU16301000-53-2022, на 31.12.2023 не все объекты долевого строительства переданы дольщикам экономия не определена.

III.СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) раскрыта информация по видам операций между группами связанных сторон.

Информация о связанных сторонах сгруппирована с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Операции со связанными сторонами (другие связанные стороны)

Виды операций	тыс.руб.					
	Сальдо расчетов на 31.12.2022		Обороты		Сальдо расчетов на 31.12.2023	
	Дебиторская задолж-сть	Кредиторская задолж-сть	Расчеты по дебиту	Расчеты по кредиту	Дебиторская задолж-сть	Кредиторская задолж-сть
Договора КП векселей (выбытие) заключенные со связанными сторонами			10 450	10 450		
Договор аренды офиса Ижевск (поступления) заключенные со связанными сторонами		66	113	47		
Договора КП векселей (поступление) заключенные со связанными сторонами			70 000	70 000		

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2023год
Краткосрочные вознаграждения	142 тыс.руб.
Долгосрочные вознаграждения	-

Краткосрочные вознаграждения включают оплату труда за соответствующий отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, вознаграждение по итогам работы за предшествующий год, ежегодный оплачиваемый отпуск, оплату организацией лечения и медобслуживания и др. платежи в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения включают суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

Бенефициарный владелец общества МОРИЛОВ СЕРГЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ
ИНН_183402509936

IV. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКСА" в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКСА" в обозримом периоде будет не существенным, так как государством проводятся мероприятия по предоставлению льготных программ для строительства, но при этом увеличиваются цены на строительные материалы и соответственно повышается уровень инфляции. При этом доходы основной части населения растут более медленными темпами, что может сказываться на продажах строящегося жилья. Мы не можем оценить конкретных величин такого влияния в дальнейшей перспективе.

V. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКСА" не является участником судебных разбирательств.

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации на отчетную дату отсутствуют.

Директор

М.П.

Морилов С.А.

22 февраля 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано 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)

**Морилов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

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.	478 819	52 530	(531 349)	-	-
в том числе:							
Казань_ЖД1 ул.Годовикова 10 эт.со встр.пом.(раз.16-RU16301000-295-2019 от 13.11.19) с-ть 862 918 051	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	473 770	52 372	526 142	-	-

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	49	49	49
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Морилев Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						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				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	983 989	-	983 989	1 039 175	(218 420)	-	-	X		1 804 745	-	1 804 745
	5420	за 2022г.	-	-	-	996 317	(12 328)	-	-	X		983 989	-	983 989
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	405	(405)	-	-	-		-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	136	(136)	-	-	48		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	723 899	(105 415)	-	-	-		618 484	-	618 484
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	983 989	-	983 989	313 576	(111 304)	-	-	-		1 186 261	-	1 186 261
	5425	за 2022г.	-	-	-	996 182	(12 192)	-	-	-		983 989	-	983 989
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	1 295	(1 295)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	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 _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 677 787	-	6 085	-	(1 658 997)	-	-	-	1	-	24 876	-	-
	5530	за 2022г.	209 257	-	1 542 765	-	(72 030)	(2 205)	-	-	-	-	1 677 787	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	79 046	-	1 118	-	(64 712)	-	-	-	-	-	15 452	-	-
	5531	за 2022г.	73 283	-	74 386	-	(68 365)	(258)	-	-	-	-	79 046	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	149 956	-	3 227	-	(145 209)	-	-	-	-	-	7 974	-	-
	5532	за 2022г.	19 303	-	136 259	-	(3 659)	(1 947)	-	-	-	-	149 956	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 448 785	-	1 740	-	(1 449 076)	-	-	-	1	-	1 450	-	-
	5533	за 2022г.	116 671	-	1 332 120	-	(6)	-	-	-	-	-	1 448 785	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 677 787	-	6 085	-	(1 658 997)	-	-	X	1	-	24 876	-	-
	5520	за 2022г.	209 257	-	1 542 765	-	(72 030)	(2 205)	-	X	-	-	1 677 787	-	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 484 916	225 632	-	(1 695 144)	-	-	-	-	15 404
	5571	за 2022г.	1 028 138	456 778	-	-	-	-	-	-	1 484 916
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	1 326 312	-	-	(1 326 312)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	899 556	426 756	-	-	-	-	-	-	1 326 312
займы	5553	за 2023г.	158 604	225 632	-	(368 832)	-	-	-	-	15 404
	5573	за 2022г.	128 582	30 022	-	-	-	-	-	-	158 604
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	73 171	299 151	43 287	(150 130)	-	-	1	-	265 480
	5580	за 2022г.	54 038	5 190	34 816	(17 188)	(3 685)	-	-	-	73 171
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 731	244 082	-	(3 413)	-	-	-	-	244 400
	5581	за 2022г.	21 196	3 399	-	(17 188)	(3 676)	-	-	-	3 731
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	532	-	-	-	-	-	-	532
	5582	за 2022г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	832	7 257	-	-	-	-	1	-	8 090
	5583	за 2022г.	296	513	23	-	-	-	-	-	832
кредиты	5564	за 2023г.	35 901	-	19 340	(55 241)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	16 220	-	19 681	-	-	-	-	-	35 901
займы	5565	за 2023г.	32 707	47 280	23 947	(91 476)	-	-	-	-	12 458
	5585	за 2022г.	16 317	1 278	15 112	-	-	-	-	-	32 707
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 558 087	524 783	43 287	(1 845 274)	-	X	1	-	280 884
	5570	за 2022г.	1 082 176	461 968	34 816	(17 188)	(3 685)	X	-	-	1 558 087

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	123	-
Расходы на оплату труда	5620	189	-
Отчисления на социальные нужды	5630	47	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	108 016	129
Итого по элементам	5660	108 375	129
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	108 375	129

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

Руководитель _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5	37	(31)	-	11

Руководитель _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

22 февраля 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Морилов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.