



ООО «Сэтл ПМ»

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023г.**

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023г.
ООО «Сэтл ПМ»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	2
5. Информация о численности персонала.....	2
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	3
6. Основа составления	3
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
8. Нематериальные активы.....	4
9. Основные средства, инвестиционная недвижимость и капитальные вложения	4
10. Прочие внеоборотные активы	6
11. Запасы	6
12. Расходы по обычным видам деятельности.....	7
13. Расходы будущих периодов.....	7
14. Дебиторская задолженность	7
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	8
16. Уставный капитал	8
17. Оценочные обязательства	8
18. Налогообложение.....	9
19. Признание доходов.....	9
20. Признание расходов	9
21. Изменения в учетной политике	10
III. Раскрытие существенных показателей	10
22. Основные средства	10
23. Финансовые вложения.....	10
24. Запасы	10
25. Дебиторская задолженность	10
26. Капитал и резервы	10
27. Кредиты и займы.....	11
28. Информация, связанная с использованием денежных средств	11
29. Налогообложение.....	11
30. Кредиторская задолженность	12
31. Расходы по обычным видам деятельности.....	12
32. Информация о структуре выручки, произведенным расходам по обычным видам деятельности, прочим доходам и расходам	12
33. Информация о связанных сторонах	13
34. Вознаграждение основному управленческому персоналу	23
35. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	23
36. Риски хозяйственной деятельности.....	23
37. События после отчетной даты	24
38. Чистые активы.....	24

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Проект Менеджмент» (ООО «Сэтл ПМ» (далее по тексту – Общество, Организация) образовано 12 апреля 2021г.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) руб. на 31.12.2023г:

Наименование участника	Доля, тыс. руб.	Доля, %
Общество с ограниченной ответственностью "Сэтл", ОГРН 1217800058211	10	100
Всего	10	100%

Общество зарегистрировано по адресу: г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Ланское, наб Ушаковская, д. 3, к. 1, стр. 1, офис 515а.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имело в своем составе территориально обособленных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- Аренда и управление собственным или арендованным жилым и нежилым недвижимым имуществом;
- подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества;
- покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений;
- покупка и продажа земельных участков;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Влащенко Игорь Сергеевич

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 15 (пятнадцать) человек в 2023 году;
- 12 (двенадцать) человек в 2022 году;
- 3 (три) человека в 2021 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики:

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год составлена, исходя из допущения о том, что Организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 31.12.2021 г. № 1.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерской отчетности, а также с целью раскрытия информации в бухгалтерской отчетности избран количественный критерий существенности – 5% от соответствующего показателя баланса, также информация подлежит раскрытию в случае существенности качественных характеристик показателя.

Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение

(возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

8. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость. Общество не проводит проверку НМА на обесценение.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

9. Основные средства, инвестиционная недвижимость и капитальные вложения *Основные средства, инвестиционная недвижимость*

Организацией к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям п. 4,5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000руб. за единицу.

Объекты недвижимого имущества, учитываемые Организацией в составе основных средств, предназначенные исключительно для предоставления Организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе инвестиционной недвижимости.

Объект основных средств (инвестиционной недвижимости) при признании в бухгалтерском учете оценивается по первоначальной стоимости. После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств и инвестиционной недвижимости учитываются по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации по всем группам основных средств и инвестиционной недвижимости производится линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (инвестиционной недвижимости) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Срок полезного использования объектов основных средств (инвестиционной недвижимости) определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб, а также организаций-изготовителей.

При определении срока полезного использования принимается во внимание нормативно-правовые и другие ограничения использования этого объекта (например, в случае осуществления неотделимых улучшений в арендуемое имущество - срок аренды и т.п.).

Сумма ликвидационной стоимости определяется Организацией:

- на основании расчетов технических специалистов, (например, расчет с перечнем и количеством материалов, которые будут получены от ликвидации объекта ОС);
- на основании данных о возможной рыночной стоимости объекта ОС на момент выбытия, информация о которой может быть взята из информационных источников (например прайс листы организаций, осуществляющих торговлю б/у транспортными средствами, оборудованием и т.д.);
- на основании отчета независимого оценщика.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств (инвестиционной недвижимости) считается равной нулю, если:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной, в частности:
 - если сумма поступления от выбытия объекта (либо стоимость материальных ценностей, полученных от выбытия) менее 10% от первоначальной стоимости объекта ОС (инвестиционной недвижимости).
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена, в частности:
 - на момент определения ликвидационной стоимости в РФ нет активного рынка по продаже аналогичных объектов ОС (инвестиционной недвижимости);
 - объект впервые появился на рынке, уникальный объект, нет аналогов на рынке.

Элементы амортизации (срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость объектов) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств (инвестиционной недвижимости) в конце каждого отчетного года (на 31 декабря), а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5%;
- ликвидационная стоимость более чем на 10%.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

В составе капитальных вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству (созданию, дооборудованию, достройке, реконструкции, модернизации, техническому перевооружению);
- затраты на приобретение объектов основных средств (инвестиционной недвижимости);
- расходы на приобретение и создание НМА;
- затраты на регулярные плановые капитальные ремонты, технические осмотры и технические обслуживания объектов основных средств (инвестиционной недвижимости);
- затраты на получение активов в форме права пользования.

Организация не проводит переоценку стоимости капитальных вложений.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется Организацией не реже 1 раза в год. В случае наличия признаков обесценения резерв под обесценение рассчитывается в соответствии с нормами МСФО IAS 36 «Обесценение активов».

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- сумма дебиторской задолженности в виде предварительной оплаты, перечисленной поставщикам и подрядчикам по договорам, связанных с осуществлением капитальных вложений.

11. Запасы

В Организации к запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов. Одновременно Организация ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их списания (ликвидации) в указанной оценке на соответствующем забалансовом счете;
- предметы специальной и форменной одежды вне зависимости от их стоимости и срока службы.

Запасы (материально-производственные запасы, готовая продукция, товары) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Материалы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены затраты на их приобретение.

Запасы, которые не могут заменять друг друга в производственном процессе или при продажах при выбытии оцениваются на отчетную дату по стоимости каждой единицы.

Если запасы представляют собой множество взаимозаменяемых (однородных) единиц, их оценка при выбытии производится по средней стоимости.

Запасы Организации, оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Организацией как предполагаемая цена, по которой она может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов.

На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и чистой стоимостью продажи (на величину снижения стоимости запасов) образуется резерв под снижение стоимости запасов.

12. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат и учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце периода в полном объеме списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, дополнительные расходы по получению кредитов и займов), отражены как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

14. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот

резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам (отражаются по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса) относятся открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе депозиты до востребования независимо от срока).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги.

16. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпускных работникам Общества;
- прочие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется ежемесячно исходя из произведения расходов на оплату труда и ежемесячного процента отчислений в резерв.

Ежемесячный процент отчислений в резерв на отпуска рассчитывается Обществом вначале отчетного года исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков и предполагаемой годовой суммы расходов на оплату труда (с учетом страховых взносов). В конце отчетного года начисленная сумма оценочного обязательства на отпуска корректируется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми

сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков на конец года и среднедневной заработной платы.

18. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Сумма отложенного налога на прибыль формируется исходя из совокупности изменения остатков отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

19. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от продажи по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась по стоимости ценностей полученных или подлежащих получению Обществом, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

- В составе прочих доходов Общества признаются:
- проценты к получению;
- доходы от реализации прочего имущества;
- результат от реализации и прочего выбытия ОС;
- восстановление резервов;
- суммы списания кредиторской задолженности;
- штрафы, пени, неустойки;
- прочие поступления.

20. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- результат от реализации и прочего выбытия ОС;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и списанием прочих активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- госпошлина;
- штрафы, пени, неустойки;
- суммы списания дебиторской задолженности;
- расходы на услуги банков.
- прочие убытки.

21. Изменения в учетной политике

В учетную политику Организации на 2023г. существенные изменения и дополнения не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей

22. Основные средства

Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

23. Финансовые вложения

Информация по разделу «Финансовые вложения» дополняется таблицами 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 3.2. «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения, переданные в залог третьим лицам отражены в таблице 3.2 «Иное использование финансовых вложений» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по балансовой стоимости.

24. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в разделе 4 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества. На 31.12.2023г. запасы в залоге у Общества отсутствуют.

25. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в разделе 5 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

26. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества составляет 10 000тыс. руб. полностью оплачен.

Размер уставного капитала соответствует размеру, утвержденному уставом Общества. В течение 2023 года величина уставного капитала не менялась

27. Кредиты и займы

По состоянию на 31 декабря 2023 у Общества отсутствуют открытые кредитные линии, а также недополученные по сравнению с условиями договоров займы.

28. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в банке ПАО "Банк "Санкт-Петербург" (БИК 044030790)

Показатели	тыс. руб.		
	2023 год	2022 год	2021 год
Размещено на депозитных счетах	1 013 000	190 150	73 650
Возвращено с депозитных счетов	998 100	177 850	64 650
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	14 900	12 300	9 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	1 887	482	152

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах отражены в бухгалтерском балансе:

По строке «Финансовые вложения»:

- на 31.12.2023г. в сумме 0 тыс. руб.;
- на 31.12.2022г. в сумме 0 тыс. руб.;
- на 31.12.2021г. в сумме 9 000 тыс. руб.;

По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

- на 31.12.2023г. в сумме 14 900 тыс. руб.;
- на 31.12.2022г. в сумме 12 300 тыс. руб.;
- на 31.12.2021г. в сумме 0 тыс. руб.;

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств

На отчетную дату у Общества отсутствуют ограничения использования денежных средств

29. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Организацией при расчете налога на прибыль применяется налоговая ставка в размере 20%.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		2023 год	2022 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения – всего: в том числе:	7 878	18 177
1.1	- облагаемая по ставке 20%	7 878	18 177
1.2	- облагаемая по ставке 0%		
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль всего: в том числе:	(1 575)	(3 636)
2.1	- рассчитанный по ставке 20% (п.1.1 * 20%)	(1 575)	(3 636)
2.2	- рассчитанный по ставке 0% (п.1.2 * 0%)		
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(48)	(27)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль		
5	Отложенный налог на прибыль – всего: в том числе обусловленный:	-	8
5.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	-	8
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
6	Текущий налог на прибыль	(1 623)	(3 663)
6.1.	Налог на прибыль прошлых лет		-

30. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в разделе 5 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

31. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

32. Информация о структуре выручки, произведенным расходам по обычным видам деятельности, прочим доходам и расходам

Информация о структуре выручки представлена в таблице:

Виды операций, по которым получена выручка	тыс. руб.	
	2023г.	2022г.
Агентское вознаграждение	11 195	11 918
Комплексное обслуживание	37 925	53 096
ИТОГО по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах	49 120	65 014

Информация о структуре прочих доходов и расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование прочих доходов/расходов	2023год		2022год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с компенсацией (возмещением) затрат	3		12	
Услуги банков		(42)		(37)
Создание (увеличение) резерва по сомнительным долгам				(20)
Техническое обслуживание, сопровождение и обновление программ для ЭВМ и баз данных		(27)		(16)
Консультационные и иные аналогичные услуги		(15)		(2)
Корректировка оценочных обязательств	152	(82)	291	
Реализация прочего имущества (материалов)	1 510	(617)		
Поступления от уступки (погашения) права требования долга, ранее приобретенного	62			
Стоимость ранее приобретенного права требования долга, выбывшего в связи с дальнейшей уступкой или погашением.		(6)		
Государственная пошлина, судебные расходы и арбитражные сборы		(50)		
Прочие доходы и расходы	10	(237)		(121)
Итого	1 737	(1 076)	303	(196)

33. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Общества приведен в таблице:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны/ Ф.И.О. физического лица – связанной стороны	ИНН связанной стороны	Характер отношений
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл»	7810051736	Единственный участник
Общество с ограниченной ответственностью «Приморский, 46»	7810510404	Прочие связанные стороны, Общество и перечисленные юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же физическим лицом – Шубаревым М.В.
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл-Лиговский»	7810734010	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Эстейт»	7810733993	
Общество с ограниченной ответственностью	3906406100	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

«Специализированный застройщик «Приморский»		
Общество с ограниченной ответственностью «Цесма»	7804097130	
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания «Сэтл»	7810742194	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп»	7810245481	
Общество с ограниченной ответственностью «Евростройпроект»	7810055466	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Инвест»	7810064510	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Морской»	3906406090	
Закрытое акционерное общество «Развитие территорий «Петербургская Недвижимость»	7810524140	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Эстейт»	7718666520	
Общество с ограниченной ответственностью «Комплектация Строительства «Петербургская Недвижимость»	7810069620	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Девелопмент»	7810759889	
Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по развитию территории «СОЗИДАНИЕ»	7810310099	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «Норд Сити»	7810037467	
Общество с ограниченной ответственностью «Информационные Технологии и Телекоммуникации»	7804306746	
Общество с ограниченной ответственностью «Строительная Компания «Каменка»	7810447512	
Общество с ограниченной ответственностью «Созидание»	7810488371	
Общество с ограниченной ответственностью «Ринова»	7810021266	
Общество с ограниченной ответственностью «Остров Сити»	7810467597	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Созидание»	7810718995	
Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Сити Строй»	7810581927	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Петровский»	7810592220	
Общество с ограниченной ответственностью «Потенциал»	7810592238	
Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Сэтл»	7810824947	
Общество с ограниченной ответственностью «Новый стиль»	7810825066	
Общество с ограниченной ответственностью «Фаворит»	7810825073	
Общество с ограниченной ответственностью «Фаворит Плюс»	7814347163	
Общество с ограниченной ответственностью «СпецАвиаПарк» (до 28.08.2023 г. Общество с ограниченной ответственностью «Костюшко 19»)	7814587302	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «Архитектурное бюро «Сэтл Сити»	7810302725	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Потенциал»	7810759896	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Фаворит»	7810759913	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый элемент»	7810770106	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый стиль»	7810770096	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Строй»	7810769975	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Строительная Компания Содружество»	3904082027	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Содружество Инвест»	3904607041	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бизнес»	3904612161	
Общество с ограниченной ответственностью «Престиж»	3904612002	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Сити Калининград»	3906103949	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сtereo-2»	3906373328	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ОСТ-строй»	3906123261	
Общество с ограниченной ответственностью «Физкультурно-	7804171312	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

оздоровительная база ЛМЗ имени Карла Либкнехта»		
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Петербургская Недвижимость»	7810152759	
ОУ «Setl-North Europe» (до 03.07.2023 г.)	Регистрационный код: 2041977-3	
Общество с ограниченной ответственностью «М.Проект»	7801435380	
Общество с ограниченной ответственностью «Ай Макс» (ликвидировано 22.01.2024 г.)	7810472082	
Общество с ограниченной ответственностью «Экология и Здоровье»	7810020495	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Норд Сити»	7810781281	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Остров Сити»	7810781309	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Проект»	7810787614	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Васильевский»	7810787597	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Каменка»	7810787607	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Стандарт»	7810787580	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Уральская»	7810789530	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Развитие»	7814783057	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный	7814783064	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

застройщик «Сэтл Созидание»		
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Строительство»	7814783025	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Билдинг»	7814783071	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «НеоПолис»	3906397865	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый Город»	3906397872	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Строительная Компания «Союз» (ликвидировано 05.02.2024 г.)	3904607034	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Актив»	7814796560	
Общество с ограниченной ответственностью «ПНПро» (до 28.03.2023 г. Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-школа «Сэтл Групп»)	7814790030	
Общество с ограниченной ответственностью «КБ «Петербургская Недвижимость»	7810344122	
Общество с ограниченной ответственностью «Моритц»	7813611489	
Открытое акционерное общество «Невский завод» (до 18.07.2023 г.)	7811039925	
Акционерное общество «Коммерческий комплекс» (ликвидировано 09.01.2024 г.)	7810231785	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Недвижимость»	7814792037	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Альянс»	7814792051	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Перспектива»	7814792100	
Общество с ограниченной ответственностью «Санкт-Петербургская торговая база» (ликвидировано 22.05.2023 г.)	7825437080	
Общество с ограниченной ответственностью «Космос»	7810050620	
Общество с ограниченной ответственностью «ИНПРОКОМ»	7813509407	
Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация «Бирани»	7810988688	
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранспортное предприятие №17»	7810736384	
Общество с ограниченной ответственностью «Киевская» (до 04.08.2023 г.)	7841387831	
Общество с ограниченной ответственностью «Финансовая Компания «КВАДРАТ» (ликвидировано 26.12.2023 г.)	7841335382	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Сити»	7810212380	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Строй»	7810489897	
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Инвест»	7810719050	
Общество с ограниченной ответственностью «Кип Хаус»	7810302891	
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Технологии»	7814811177	
Общество с ограниченной ответственностью «Благо»	7810991680	Прочие связанные стороны
Изак Ян Леонидович	780407882500	Прочие связанные стороны
Влащенко Игорь Сергеевич	472003415997	Генеральный директор, исполнительный орган

Бенефициарным владельцем Общества в соответствии с абз.2 пп. 1 п. 1 ст. 7 Федерального закона № 115-ФЗ является: Шубарев Максим Валерьевич

Информация о денежных потоках Организации с основным и зависимыми обществами.

тыс. руб.			
	Название строки	За отчетный период (2022г.)	Из графы 3, в том числе, по основной и зависимым организациям
1	2	3	4
4101	Денежные потоки от текущих операций		
4110	Поступления – всего	86 347	47 619
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	44 321	44 321
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	41 841	3 298
4119	прочие поступления	185	
4120	Платежи – всего	(84 039)	(37 507)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(44 705)	(37 402)
4122	в связи с оплатой труда работников	(34 863)	
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(3 424)	
4129	прочие платежи	(1 047)	(105)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	2 308	10 112
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций		
4210	Поступления – всего	1 917	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-
4212	от продажи акций других организаций	-	-
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	1 917	-
4219	прочие поступления	-	-
4220	Платежи – всего	(1 610)	(1 610)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(1 610)	(1 610)
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-
4229	прочие платежи	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	307	(1 610)
4301	Денежные потоки от финансовых операций		
4310	Поступления – всего	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-
4319	прочие поступления	-	-
4320	Платежи – всего	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	2 615	8 502
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	12 866	
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	15 481	

За отчетный период Общество осуществляло операции по продаже товаров, оказанию услуг следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС)	
	2023г.	2022г.
Услуги по комплексному обслуживанию, в т.ч.	37 924	53 080
Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация «Биран»	15 260	12 992
Общество с ограниченной ответственностью «ИНПРОКОМ»	6 750	6 249
Открытое акционерное общество «Невский завод»	-	7 617
Акционерное общество «Коммерческий комплекс»	8 062	15 809
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Фаворит»	4 542	4 125
Общество с ограниченной ответственностью «Ай Макс»	2 560	6 288
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Стандарт»	750	-
Агентские услуги по управлению и сдаче имущества в аренду, организации выполнения работ (услуг), в т.ч.	11 167	11 788
Общество с ограниченной ответственностью «Санкт-Петербургская торговая база»	-	25
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый элемент»	89	803
Общество с ограниченной ответственностью «Экология и Здоровье»	11 078	10 960
Итого:	49 091	64 868

Дебиторская задолженность связанных сторон на отчетную дату составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность	
	на 31.12.23 г.	на 31.12.22 г.
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Фаворит»	500	4 950
Акционерное общество «Коммерческий комплекс»	-	1 728
Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация «Биран»	1 516	1 406
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый элемент»	6 800	10 595

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «ИНПРОКОМ»	675	675
Общество с ограниченной ответственностью «Ай Макс»	-	644
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сэтл Стандарт»	450	-
Общество с ограниченной ответственностью «Экология и Здоровье»	1 290	-
Итого	11 231	19 998

За отчетный период Общество осуществляло операции по приобретению товаров, работ, услуг у следующих связанных сторон:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Приобретение товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2023г.	2022г.
Приобретение материалов, работ, услуг, агентских услуг, всего, в т.ч.	3 580	424
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп»	599	245
Акционерное общество «Коммерческий комплекс»	99	134
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый элемент»	617	-
Открытое акционерное общество "Невский завод"	2 166	-
Общество с ограниченной ответственностью "Сэтл Строй"	11	34
Общество с ограниченной ответственностью «Ай Макс»	6	-
Общество с ограниченной ответственностью "Сэтл Технологии"	82	-
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Петербургская Недвижимость",	-	11
Аренда имущества, всего, в т.ч.	2 240	3 714
Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Эстейт»	451	451
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый элемент»	1 755	3 217
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранспортное предприятие №17»	34	-
Общество с ограниченной ответственностью «Санкт-Петербургская торговая база»	-	46
Итого:	5 820	4 138

Кредиторская задолженность связанных сторон на отчетную дату составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность	
	на 31.12.23 г.	на 31.12.22 г.
Общество с ограниченной ответственностью «Экология и Здоровье»	-	7 866
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Новый элемент»	-	351

Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп»	102	91
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранспортное предприятие №17»	30	
Итого	132	8 308

34. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, заместителя генерального директора, исполнительного директора.

Вознаграждение основного управленческого персонала устанавливается заключенными трудовыми договорами.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Виды вознаграждений	тыс. руб.	
	2023г.	2022г.
Краткосрочные вознаграждения	12 681	18 931
Долгосрочные вознаграждения	-	-

35. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные обязательства и активы

У Общества отсутствуют на 31.12.2023г. условные активы и условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

36. Риски хозяйственной деятельности

Общество является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций. В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции Высших судебных инстанций (Конституционный суд РФ, Верховный суд РФ, Высший арбитражный суд РФ), которые могут оказывать влияние на условия ведения финансово-хозяйственной деятельности общества.

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности.

В 2022 - 2023 годах Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели санкции против Российской Федерации, российских юридических и физических лиц. Данные обстоятельства оказали негативное влияние на российскую экономику, привели к резким изменениям курсов иностранных валют, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Мы считаем, что совокупное влияние указанного обстоятельства не влияет на способность Организации продолжать свою деятельность в течение обозримого будущего и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

37. События после отчетной даты

У Организации отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

38. Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023г. составили 31 418 тыс. руб, по состоянию на 31.12.2022г. 25 165 тыс. руб.

Руководство считает, что Общество будет способно продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. На основании вышеизложенного руководство Общества считает, что при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности соблюден принцип допущения непрерывности деятельности.

Заместитель генерального директора

/Подашов М.С./

«01» апреля 2024г.



**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						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.	-	134	-	-	134
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	134	-	-	134
Сайт "Сэтл ПМ"			-	-	-	-	-



Руководитель С Подашов Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г. Санкт-Петербург

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	1 772	-	(1 772)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: МФУ Kyocera M3645dn	5241	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5242	за 2023г.	-	162	-	(162)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Ford Focus III X9FMXXEEMBP55806 (СПМ)	5243	за 2023г.	-	510	-	(510)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трактор МДСУ 2.5 (на базе трактора Беларусь) (СПМ)	5244	за 2023г.	-	997	-	(997)	-
	5254	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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	1 000	-	-
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
Подашов Михаил
Сергеевич
(расшифровка подписи)

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.	-	-	14 812	-	(14 250)	-	(562)	-	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	14 250	-	(14 250)	-	(562)	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	12 300	-	1 002 692	-	(998 106)	-	(1 887)	-	-
	5315	за 2022г.	9 000	-	181 150	-	(177 850)	-	-	14 999	-
в том числе:										12 300	-
Депозит	5306	за 2023г.	12 300	-	1 000 700	-	(998 100)	-	(1 887)	-	-
	5316	за 2022г.	9 000	-	181 150	-	(177 850)	-	-	14 900	-
Приобретение права требования	5307	за 2023г.	-	-	105	-	(6)	-	-	12 300	-
долга	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	99	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	12 300	-	1 002 692	-	(998 106)	-	(1 887)	-	-
	5310	за 2022г.	9 000	-	195 962	-	(192 100)	-	(562)	14 999	-
										12 300	-

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Подашов Михаил
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

Изменения за период

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
Подашов Михаил
Сергеевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 277	240
Расходы на оплату труда	5620	27 369	29 489
Отчисления на социальные нужды	5630	7 268	6 903
Амортизация	5640	70	6
Прочие затраты	5650	7 838	11 389
Итого по элементам	5660	43 822	48 027
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	43 822	48 027

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



Подашов Михаил
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
1 апреля 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	967	3 071	(2 787)	(152)	1 099
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	967	3 071	(2 787)	(152)	1 099



Подашов Михаил
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

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



Руководитель * Подашов Михаил Сергеевич (подпись)
 (расшифровка подписи)

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	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Подашов Михаил
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

Санкт-Петербург