

4.1. Наличие и движение запасов

Филцко А. Ю.

29.03.2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| 9.3. Платичие 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 краткосро- чную 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. | 98 332 | 10 799 | - | (9 391) | - | - | - | - | 99 740 |
| в том числе: | 5571 | за 2022г. | 89 785 | 11 147 | - | (2 666) | - | - | - | - | 98 332 |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | 98 332 | 10 799 | - | (9 391) | - | - | - | - | 99 740 |
| | 5572 | за 2022г. | 89 785 | 11 147 | - | 2 666 | - | - | - | - | 98 332 |
| займы | 5553 | за 2023г. | 69 321 | 10 095 | - | (9 341) | - | - | - | - | 70 075 |
| | 5573 | за 2022г. | 66 221 | 5 600 | - | (2 500) | - | - | - | - | 69 321 |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 29 438 | 418 | - | (154) | - | - | X | X | 27 |
| в том числе: | 5580 | за 2022г. | 27 316 | (20) | 5 660 | (3 518) | - | - | - | - | 29 438 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 2 | - | - | (2) | - | - | - | - | 1 |
| | 5581 | за 2022г. | 551 | 2 | - | (551) | - | - | - | - | 2 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г. | 10 | - | - | (10) | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 88 | 52 | - | (102) | - | - | - | - | 65 |
| | 5583 | за 2022г. | 2 129 | (52) | 113 | (2 102) | - | - | - | 27 | 88 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | 29 011 | - | 704 | (50) | - | - | - | - | 29 665 |
| | 5585 | за 2022г. | 23 564 | - | 5 547 | (100) | - | - | - | - | 29 011 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 336 | 367 | - | (1) | - | - | - | - | 702 |
| | 5586 | за 2022г. | 1 061 | 30 | - | (755) | - | - | 1 | - | 336 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 127 770 | 11 217 | 704 | (9 545) | - | X | - | 27 | 130 173 |
| | 5570 | за 2022г. | 117 101 | 11 127 | 5 660 | (6 184) | - | X | 1 | - | 127 770 |

Директор

Филиппов А. Ю.

29.03.2024 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| 5.1. Платиче 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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из Дебиторской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 423 | - | 96 318 | - | - | (12) | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5530 | за 2022г. | 169 | - | 11 297 | - | 11 049 | - | - | - | - | - | - | 27 | 96 756 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | - | - | 95 900 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 423 |
| | 5531 | за 2022г. | - | - | 6 154 | - | 6 154 | - | - | - | - | - | - | - | 95 900 |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 12 | - | - | - | - | (12) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2022г. | 167 | - | 113 | - | 268 | - | - | - | - | - | - | - | 12 |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 411 | - | 418 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 856 |
| | 5533 | за 2022г. | - | - | 3 509 | - | 3 098 | - | - | - | - | - | - | 27 | 411 |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 423 | - | 96 318 | - | (12) | - | - | X | X | 27 | 96 756 | - | - |
| | 5520 | за 2022г. | 169 | - | 11 297 | - | 11 049 | - | - | X | 1 | - | 423 | - | - |

Директор Филко А. Ю.

29.03.2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 96 152 | 3 098 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 416 | 414 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 130 | 129 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | - | - |
| Итого по элементам | 5660 | 95 698 | 3 641 |
| 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 | 19 544 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 115 242 | 3 641 |

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

Директор

Фицко А. Ю.

29.03.2024 г.



Руководитель

Фицко Александр Юрьевич

1. Сведения об организации

Предприятие ООО «Апартамент»

ИНН 6671453112 КПП 667101001

Зарегистрировано 28.05.2014 года за основным государственным регистрационным номером 1146671013422

Местонахождение общества: 620014, г. Екатеринбург, ул. Радищева, д. 25, оф. 210.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Учредителями Общества являются 100% Фицко Александр Юрьевич.

Уставный капитал сформирован и оплачен полностью.

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

2. Сведения об учетной политике

В течение 2023 года ООО «Апартамент» в процессе ведения бухгалтерского и налогового соблюдалась единая методика отражения хозяйственных операций и оценки имущества в соответствии с основными положениями учетной политики, утвержденными приказом по Обществу № 1 от 17.06.2014г.

ООО «Апартамент» применяются общие требования к организации бухгалтерского учета является субъектом малого предпринимательства и в соответствии с п. 1 ч. 4 ст. 6 Закона N 402-ФЗ.

Согласно п. 6 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", организация формирует бухгалтерскую отчетность по общепринятым формам отчетности, приведенным в Приложении N 1 и Приложении N 2 к Приказу N 66 н.

При формировании бухгалтерской отчетности организация соблюдает общие требования к бухгалтерской отчетности, изложенные в Положении по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденном Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, в части, не противоречащей нормам Закона N 402-ФЗ.

Существенных изменений в учетную политику на 2024 год не внесено.

- Способы оценки МПЗ.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) ведется в соответствии с:

- Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально - производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н;
- Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-

производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н;

- Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 N 135н.
- Приобретение МПЗ отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".
- МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая НДС.
- **Основные средства**

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н.

2.1. Активы, в отношении, которых выполняются условия предусмотренные в пункте 4 настоящего Положения, и стоимостью в пределах лимита, установленной в учетной политике организации, но не более 40 000 рублей. за единицу, могут отражаться в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В редакции Общества объекты стоимостью ровно 40000 руб не смогут быть учтены в составе МПЗ

2.2. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

2.3. Денежные средства перечисленные в депозит являются финансовыми вложениями, а не являются денежным эквивалентом.

3. Основными видами деятельности предприятия являются:

- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

4. Среднесписочная численность за 2023 год составляет - 1 чел.

5. В состав членов исполнительных и контрольных органов организации входит;
Фицко Александр Юрьевич.

6. Связанными сторонами для ООО «Апартамент» являются:

1 - ООО «Новый город Девелопмент» (ОГРН 1056604012233)

2. Директор ООО «Апартамент» не является членом совета директоров других Обществ.

3. Лица, владеющие более 20% уставного капитала ООО «Апартамент»
- Фицко Александр Юрьевич

4. Фицко А. Ю имеет долю в уставном капитале предприятий;

- ООО «Новый город Девелопмент» (ОГРН 1056604012233) – 5% уставного капитала;
- ООО «Березовский резерв» (ОГРН (1126670033181)- 100% уставного капитала.

5. Является директором следующих обществ;

- ООО «База отдыха дальний кордон» ОГРН (1026605427243)
- ООО «Апартамент» ОГРН (1146671013422)
- ООО «Березовский резерв» ОГРН (1126670033181)

7. Сведения о полученных заемных средствах

На 31.12.2023 года у предприятия имеются следующие непогашенные займы:

Займы:

| № п/ п | Организац ии | Договор займа № и дата | Сумма непога шенног о займа на 31.12.23 г руб. | Срок погашени я | Ставка, % |
|--------------|-----------------|-------------------------------|--|-----------------------|--------------|
| 1 | ООО «ВЕК» | Договор займа № 21 - 12/18 | 22500000 | 31.12.2024 г. | 1 |

| | | | | | |
|---|---|--|----------|------------------|---|
| 4 | ООО «Огни Екатеринбург а | Договор займа б/н от 09.01.2017 Доп № 3 от 31.12.19 | 14670000 | 31.12.2024г . | 1 |
| 5 | ООО «Огни Екатеринбург а | Договор займа №12- 03/18 от 12.03.2018 (20млн_1% до 31.12.24) | 19410000 | 31.12.2024 | 1 |
| 6 | ООО «Огни Екатеринбург а | Договор займа №26- 06/2023 от 26.06.2023 (9,5млн_1% до 31.12.24) | 9500000 | 31.12.2024г . | 1 |
| 6 | «Управление коммерческо й недвижимос тью» | Договор займа №26- 10/21 от 26.10.2021 (10млн_1% до 31.12.24) | 3995000 | 31.12.2023г | 1 |

Итого сумма долгосрочных кредитов и займов, составляет-99740 тыс. руб. в т ч числе проценты 296651 тыс. руб.

8 Информация о состоянии доходов и расходов организации.

В 2023 году предприятие ООО «Апартамент осуществляет покупку и продажу собственного недвижимого имущества. В 2023 году доход по основным видам деятельности за 2023 год составил; 76518 тыс. (доход от продажи квартир).

В 2023 году управленческие расходы составляют: 590

Прочие расходы в 2023 году:

- услуги банка - 28 тыс. руб.
- прочие операционные расходы -0 тыс. руб.
- пени, штрафы – 0 тыс. руб.
- прочие – 211 тыс. руб.
- % начисленные – 704 тыс. руб.

Финансовый результат от деятельности организации - прибыль за 31.12.2021г. составил 75010 тысяч руб.

9. Информация об обеспечении обязательств.

На 31.12.2023 года у Общества нет обеспечения обязательств выданных, и полученных.

11. Дополнительная информация об Обществе.

- Отсутствуют события после отчетной даты (ПБУ 7/98).
- Отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности (ПБУ 8/01).
- Совместная деятельность с другими организациями не ведется.
- Отсутствуют факты прекращения деятельности (ПБУ 16/02).
- Государственную безвозмездную помощь в 2016 году Общество не получало. (ПБУ 13/2000).

12. Раскрываем информацию о снижении чистых активов ниже номинального размера уставного капитала на протяжении 3-х лет. Недостаточность чистых активов на 31.12.2022г. составляет 6302 тыс. руб. Это связано с длительной подготовкой к строительству, которое еще не началось. В будущем общество намерено непрерывно осуществлять свою деятельность, направленную на получение дохода.

Директор
29 марта 2024 г.

Фицко А. Ю.

