

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	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Выбыло				Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		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.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-
			-	-	-	-



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 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.	1 025	24 886	-	-	25 911
	5250	за 2022г.	350	675	-	-	1 025
в том числе:	5241	за 2023г.	1 025	24 886	-	-	25 911
	5251	за 2022г.	350	675	-	-	1 025

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	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	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	474	488	503
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2024г.

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



Руководитель: Фролов Сергей Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	6 244	13 124	641	(72)	-	-	(72)	-	-	19 865
в том числе:	5571	за 2022г.	5 705	84	599	(72)	-	-	(72)	-	-	6 244
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	5 742	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	5 202	13 040	582	-	-	-	-	-	-	19 364
прочая	5554	за 2023г.	502	84	59	(72)	-	-	(72)	-	-	5 742
	5574	за 2022г.	503	84	59	(72)	-	-	(72)	-	-	501
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	502
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	135	217 314	8 243	(29 603)	-	-	X	-	-	-
в том числе:	5580	за 2022г.	57	1 311	-	(1 305)	-	-	-	72	-	196 161
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	128	30 030	-	(23 595)	-	-	-	72	-	135
	5581	за 2022г.	44	700	-	(688)	-	-	-	72	-	6 635
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7	4 857	-	(4 757)	-	-	-	-	-	107
	5583	за 2022г.	6	416	-	(415)	-	-	-	-	-	7
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	173 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	8 243	-	-	-	-	-	-	181 243
прочая	5566	за 2023г.	-	9 427	-	(1 251)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	7	195	-	(202)	-	-	-	-	-	8 176
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	6 379	230 438	8 884	(29 675)	-	-	X	-	-	216 026
	5570	за 2022г.	5 762	1 395	599	(1 377)	-	-	X	-	-	6 379

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	-	-	-



22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 448	199
Отчисления на социальные нужды	5630	437	60
Амортизация	5640	14	15
Прочие затраты	5650	368	24
Итого по элементам	5660	2 267	298
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	2 267	298

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



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

22 марта 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	119	(56)	-	68
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	5	119	(56)	-	68



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
Договор о банковской гарантии	5811	6 000	-	-



Руководитель Мин Г. (подпись)
 Фролов Сергей Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	134 037	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	134 037	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-
		На начало года	На конец года
		Получено за год	Возвращено за год



Руководитель
 (расшифровка подписи)

Фролов Сергей Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023г.

ООО "Проектная компания СД 25"

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Проектная компания СД 25» (далее «Общество») за 2023 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "Проектная компания СД 25" зарегистрировано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 20.05.2021г.

Компании присвоен ОГРН 1217800079320.

Общество состоит на налоговом учете по месту нахождения в Межрайонной ИФНС № 16 по Санкт-Петербургу, ИНН 7801699665, КПП 780101001, дата постановки на учет 20.05.2021.

Адрес местонахождения общества: 199034, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ № 7, наб Лейтенанта Шмидта, д. 5/16, литера А, помещ. 2-Н, ком. №71.

Общество осуществляет деятельность на основании Устава (редакция №1), утвержденного Единственным учредителем от 13 мая 2021 года.

Уставной капитал общества равен 10 тыс.руб. Номинальная стоимость доли 10 тыс.руб. оплачена в полном объеме ООО «Главстрой-Инвест» ОГРН 5067746336235, что составляет 100 % уставного капитала.

В период с 01.01.2023г. по 21.08.2023г. генеральным директором Общества являлся Харченко Михаил Николаевич, расторжение трудового договора по инициативе работника (пункт 3 часть 1 статья 77 Трудового кодекса Российской Федерации).

В период с 22.08.2023г. по 31.12.2023г. генеральным директором Общества являлся Фролов Сергей Евгеньевич, избранный на основании Решения единственного учредителя от 21.08.2023г.

Приоритетные направления и план деятельности компании

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 71.12.2 – Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организация создана для целей реализации проекта концессионного соглашения по строительству и эксплуатации объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест в Санкт-Петербурге (далее «Объект») в рамках Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях».

06.04.2023 заключено Концессионное соглашение о создании и эксплуатации объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест в Санкт-Петербурге между городом федерального значения Санкт-Петербургом и Обществом. Соглашение заключено в соответствии с решением о заключении с Концессионером Соглашения – постановление Правительства Санкт-Петербурга от 29.03.2023 №223 «О заключении концессионного

соглашения о создании и эксплуатации объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест в Санкт-Петербурге без проведения конкурса».

В 2023г. начато строительство Объекта, разрешение на строительство №78-003-0569-2023 от 06.12.2023г., выданное службой Государственного строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга.

Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из условий хозяйствования в 2023 году и заключенных договоров, во исполнении требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «О бухгалтерском учете»; Налогового кодекса РФ (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ и Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ с учетом изменений и дополнений, вступ. в силу в 2022; Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н (ред. от 07.02.2020); Приказа Минфина России от 29.07.1998г. №34н (ред. от 11.04.2018) «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ».

Аудит финансово-хозяйственной деятельности общества

ООО "Проектная компания СД 25" за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 не подлежит ежегодному обязательному аудиту согласно статье 5 Федерального Закона №307 «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008, так как не входит в перечень указанных организаций и не подпадает под условия проверки.

2. Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности

Нематериальные активы

На отчетную дату Общество не принимало к учету нематериальные активы.

Основные средства

За отчетный период и период, предшествующий отчетному, Общество не принимало к учету собственные объекты основных средств.

Компания применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год перспективно.

По договору аренды единовременно на 31.12.2021г. признано право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за предшествующие года не пересчитываются. В целях применения настоящего пункта стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Применена ставка 12,5%.

Финансовые вложения

За период с 01.01.2023 по 31.12. 2023 Общество не предоставляло займов и не имело вкладов в уставной капитал других организаций.

Прочие внеоборотные активы

В состав прочих внеоборотных активов включены капитальные вложения в строительство, величина затрат на 31.12.2023г. составила 25 911 тыс.руб. (на 31.12.2022г. 1 025 тыс.руб., на 31.12.2021г. 350 тыс.руб.).

Запасы

На отчетную дату у Общества отсутствуют материально-производственные запасы, готовая продукция, товары для перепродажи и отгруженные.

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2023г. в состав дебиторской задолженности вошли авансы поставщикам и подрядчикам в сумме 166 708 тыс. руб., а также обеспечительный платеж по банковской гарантии в сумме 6 000 тыс.руб..

На 31.12.2023 у Общества нет сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам не сформирован.

Денежные средства и их эквиваленты

На 31.12.2023г. в бухгалтерском балансе отражено сальдо денежных потоков в размере 134 089 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства на расчетных счетах в сумме 52 тыс.руб.;
- капитальный грант на казначейском счету Общества в сумме 134 037 тыс.руб.

В 2023 году расходования капитального гранта не было.

Изменения за 2022 год и 2023год приведены в отчете о движении денежных средств.

Заемные средства

На 31.12.2023 у Общества имеются займы на общую сумму 191 040 тыс.руб., проценты по займам на отчетную дату составили 9 567 тыс.руб. Заключены следующие договора займа:

- Договор займа №СД25/2021 от 04.06.2021 с ООО "Эксплуатация ГС-СПб", займ в размере 5 000 тыс.руб. получен в полном объеме, по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2023г. в сумме 500 тыс.руб. Итого по состоянию на 31.12.2023г. сумма начисленных процентов по займу составила 1 241 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам.
- Договор займа №СД25/2023 от 08.06.2023 с ООО "Эксплуатация ГС-СПб", займ в размере 100 000 тыс.руб. получен в полном объеме, по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2023г. в сумме 5 563 тыс.руб. Итого по состоянию

на 31.12.2023г. сумма начисленных процентов по займу составила 5 563 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к краткосрочным обязательствам.

- Договор специального дополнительного (спонсорского) займа от 29.09.2023 с ООО "Главстрой-Инвест", займ в размере 15 000 тыс.руб. На 31.12.2023 получено 13 040 тыс.руб., по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2023г. в сумме 83 тыс.руб. Итого по состоянию на 31.12.2023г. сумма начисленных процентов по займу составила 83 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам.
- Договор займа №2 от 10.10.2023 с ООО "Специализированный застройщик Главстрой-Юнтолово", займ в размере 73 000 тыс.руб. получен в полном объеме, по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2023г. в сумме 2 680 тыс.руб. Итого по состоянию на 31.12.2023г. сумма начисленных процентов по займу составила 2 680 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к краткосрочным обязательствам.

Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1451 «Арендные обязательства» отражены обязательства признанные в соответствии с ФСБУ 25/2018 за вычетом процентов по аренде и НДС, которые не будут погашены в течение 12 месяцев после отчетной даты - на 31.12.2023 – 501 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составила 14 918 тыс.руб. (на 31.12.2022г. 135 тыс.руб., на 31.12.2021г. 57 тыс.руб.).

Состав кредиторской задолженности на 31.12.2023г. отражен ниже:

Кредиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2023, тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (строка 1521)	6 635
<i>в том числе:</i>	
АО "ПиИНИИ ВТ "Ленаэропроект"	6 374
ООО "Главстрой-СПб специализированный застройщик"	188
ПАО «РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО»	46
Нотариус Скрынник Вадим Леонидович	27
Расчеты по налогам и сборам (строка 1522)	22
Расчеты по страхованию и социальному обеспечению (строка 1523)	85
Расчеты с персоналом (строка 1524)	148
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (строка 1525)	8 028
<i>в том числе переуступка прав и обязанностей по договорам технологического присоединения в части ранее выплаченных авансов ООО "Главстрой-СПб специализированный застройщик" в пользу подрядчиков:</i>	
Договор №1667.055.19 от 27.02.2019 г. с ГУП «ТЭК СПб»	7 663
Договор №552844/19-ВС от 21.05.19г. с ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»	179
Договор №552844/19-ВО от 21.05.2019г. с ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»	186
Итого по строкам баланса	14 918

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы согласно требованиям ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», путем создания резервов.

За отчетный период создан резерв по предстоящим отпускам, информация по суммам приведена в таблице (тыс.руб.):

Оценочные обязательства, в т. ч.	Период	Начислено за период	Погашено в связи с ежегодным отпуском	Списано в результате инвентаризации обязательств как избыток	Остаток на конец периода
Резерв предстоящих отпусков	2023г.	119	56	0	68
	2022г.	20	15	2	5

Доходы и расходы от обычных видов деятельности

За отчетный период показатели по выручке от реализации, себестоимости продаж и коммерческим расходам отсутствуют.

Информация о составе управленческих расходов приведена в таблице:

Управленческие расходы	2023г., тыс.руб.	2022г., тыс.руб.
Расходы на оплату труда административного персонала	1 448	199
Страховые взносы	437	60
Амортизация арендованного имущества	14	15
Прочие затраты	368	24
Итого управленческих расходов	2 267	298

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены проценты к получению по депозитам в сумме 358 тыс.руб. за 2023г. (58 тыс.руб. за 2022г.).

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены обязательства в сумме 8 884 тыс.руб. за 2023г. (599 тыс.руб. за 2022г.), в том числе проценты за пользование заемными средствами 8 825 тыс.руб. (540 тыс.руб. за 2022г.) и процентные расходы в сумме 59 тыс.руб. (59 тыс.руб. за 2022г.).

Прочие доходы и расходы

Показатель по строке 2340 «Прочие доходы» отсутствует в 2023г. (3 тыс.руб. за 2022г.).

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы на услуги банка в сумме 97 тыс.руб. за 2023г. (16 тыс.руб. за 2022г.).

Налог на прибыль

Налог на прибыль по строке 2410 полностью состоит из Отложенного налога на прибыль

Показатели	2023 год, тыс.руб.	2022г., тыс.руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300)	(10 890)	(852)
Текущий налог на прибыль (строка 2411)	-	-
Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	2 178	171
Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)	(8 712)	(681)

В результате хозяйственной деятельности за отчетный период получен убыток в размере 8 712 тыс.руб. (за 2022г. убыток составил 681 тыс.руб.)

Обеспечения обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2023г. у Общества заключены договора о банковских гарантиях, где АО «Газпромбанк» выступает в качестве Гаранта, Бенефициаром является Субъект РФ город федерального значения Санкт-Петербург:

- Договор о банковской гарантии №НН01678/23 от 06.04.2023г. на сумму 1 000 тыс.руб.,
- Договор о банковской гарантии №НН03070/23 от 28.12.2023г. на сумму 5 000 тыс.руб.,

В обеспечение этих договоров Обществом произведены обеспечительные платежи на сумму 6 000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имело полученных обеспечений.

Государственная помощь

23.11.2023г. между Комитетом по строительству, выступающим от имени Субъекта РФ города федерального значения Санкт-Петербург, и Обществом заключено соглашение о порядке и условиях предоставления капитального гранта из бюджета Санкт-Петербурга Обществу в соответствии с концессионным соглашением на сумму 342 137 тыс.руб. В 2023 году Общество получило капитальный грант в сумме 134 037 тыс.руб. согласно условиям соглашения.

Инвентаризация

Инвентаризация товарно-материальных ценностей, основных средств, расчетов выполнена по состоянию на 31.12.2023 года. По результатам инвентаризации оформлены инвентаризационные ведомости. Сальдо на расчетных счетах соответствуют выпискам банка.

Информация по связанным сторонам

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» подлежат раскрытию операции со связанными сторонами. Подробная информация о связанных сторонах приведена в таблице:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица, ОГРН, ИНН	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Участники Общества					
1	Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-инвест»	105062, г. Москва, Подсосенский пер., д.21, стр. 2, комната 3, ОГРН 5067746336235, ИНН 7704612940	Участник Общества	100%	
Другие связанные стороны					
1	Общество с ограниченной ответственностью "Главстрой-СПб специализированный застройщик"	199034, Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ №7, Лейтенанта Шмидта наб., дом № 5/16, литер А., помещ. 2-Н, ком.№65 ОГРН 1069847534360, ИНН 7839347260	общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	нет	нет
2	Общество с ограниченной ответственностью "Эксплуатация ГС-СПб"	199034, Санкт-Петербург, Лейтенанта Шмидта наб., дом № 5/16, литер А., ОГРН 1109847018335, ИНН 7801534550		нет	нет
3.	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ГЛАВСТРОЙ-ЮНТОЛОВО"	199034, Санкт-Петербург г, Лейтенанта Шмидта наб, дом № 5/16, литера А.,помещение 3-Н ОГРН 1197847020392, ИНН 7801658443		нет	нет
4.	ООО "Строительно-монтажное управление Северная долина"	199034, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ № 7, наб Лейтенанта Шмидта, д. 5/16, литера А, помещ. 2-Н ОГРН 1157847236810, ИНН 7801284445		нет	нет

Информация об операциях со связанными сторонами, совершенными Обществом в 2023 годах представлена ниже:

№	Наименование контрагента/физического лица	Вид операции (операций -при однотипных)	Сальдо расчетов на 31.12.22 г., тыс. руб.	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии
Проверяемый период							
Другие связанные стороны							
1	ООО «Главстрой-инвест»	Получение займа	0	13 040	13 040	Долгосрочный займ, срок возврата займа и процентов 01.02.2030г.	
		Начисление процентов по заму	0	83	83		
2.	ООО "Главстрой-СПб специализированный застройщик"	Арендные обязательства	116	188	574	Аренда части помещения	
		Переуступка договора	0	8 028	8 028	Переуступка	
3	ООО "Эксплуатация ГС-СПб"	Займ	5 000		5 000	Срок возврата займа и процентов по нему не позднее 31.12.2024г.	
		Начисление процентов по займу	742	500	1242		
		Займ	0	100 000	100 000	Срок возврата займа и процентов по нему не позднее 31.12.2024г.	
		Начисление процентов по займу	0	5 563	5 563		
4.	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ГЛАВСТРОЙ-ЮНТОЛОВО"	Займ	0	73 000	73 000	Срок возврата займа и процентов по нему не позднее 31.03.2024г.	
		Начисление процентов по займу	0	2 680	2 680		
5.	ООО "Строительно-монтажное управление Северная долина"	Перечисление аванса	0	136 275	136 275	Договор генерального подряда	

Результат чрезвычайных фактов

Потери, убытки компании от чрезвычайных обстоятельств, а также поступления, связанные с чрезвычайными обстоятельствами за отчетный год, отсутствовали.

Контролируемые сделки

В 2023 году сделки, отвечающие критериям контролируемых, не проводились.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

В 2023 г. и в настоящее время на деятельность организаций в Российской Федерации оказывает существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Общество принимает во внимание указанные факторы и предпринимает возможные меры для минимизации их негативного влияния.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности указанные выше события, по мнению руководства Общества, не оказали прямого существенного негативного влияния на деятельность Общества.

У собственников и руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность. В тоже время, как указанные события, так и другие возможные события, происходящие вследствие развития геополитической ситуации, которые могут произойти после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности, могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Руководство общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества, предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества, а также осуществляет выработку мер, призванных парировать их негативное влияние.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Генеральный директор
ООО «Проектная компания СД 25»



Фролов С.Е.