Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	17 099	(3 412)	21 871	4 539	1 366	(6 440)	-	-	-	34 432	(8 485)
	5210	за 2022г.	9 326	(455)	8 055	(281)	41	(2 999)	-	-	-	17 099	(3 412)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	8 335	(1 551)	641	4 539	1 366	(1 547)	-	-	-	4 438	(1 732)
	5211	за 2022г.	5 147	(120)	3 296	(107)	41	(1 472)	-	-	-	8 335	(1 551)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	4 376	(741)	283	-	-	(1 046)	-	-	-	4 659	(1 786)
	5212	за 2022г.	768	(16)	3 781	(174)	-	(725)	-	-	-	4 375	(741)
Сооружения	5203	за 2023г.	1 558	(190)	-	-	-	(221)	-	-	-	1 558	(411)
	5213	за 2022г.	580	(22)	978	-	-	(168)	-	-	-	1 558	(190)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	300	(213)	153	-	-	(115)	-	-	-	453	(329)
	5214	за 2022г.	300	(85)	-	-	-	(128)	-	-	-	300	(213)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	2 531	(717)	9 178	-	-	(1 575)	-	-	-	11 708	(2 292)
	5215	за 2022г.	2 531	(211)	-	-	-	(506)	-	-	-	2 531	(717)
Здания	5206	за 2023г.	-	-	11 616	-	-	(1 936)	-	-	-	11 616	(1 936)
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5222	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	21 588	-	(21 588)	-
	5250	за 2022г.	1 869	40 020	(34 008)	(7 881)	-
в том числе: по объектам	5241	за 2023г.	-	21588	-	(21 588)	-
	5251	за 2022г.	1869	40020	(34 008)	(7 881)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 949	12 628	11 133
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 _____ (подпись) **Синев Сергей Александрович** (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	27 365	-	27 365	430 094	(444 697)	-	-	X	12 762	-	12 762
	5420	за 2022г.	69 586	-	69 586	946 095	(988 316)	-	-	X	27 365	-	27 365
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	27 365	-	27 365	425 989	(440 592)	-	-	-	12 762	-	12 762
	5421	за 2022г.	69 586	-	69 586	946 095	(988 316)	-	-	-	27 365	-	27 365
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	4 105	(4 105)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	7 428	-	28 602	-	-	-	-	-	-	-	36 030	-
	5521	за 2022г.	-	-	7 428	-	-	-	-	-	-	-	7 428	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	7 428	-	28 602	-	-	-	-	-	-	-	36 030	-
	5522	за 2022г.	-	-	7 428	-	-	-	-	-	-	-	7 428	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	635 196	-	6 749 032	-	(5 746 586)	-	(47 036)	-	-	-	1 637 642	(47 036)
	5530	за 2022г.	303 662	-	2 456 265	-	(2 124 730)	-	-	-	-	66	635 196	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	77 785	-	4 516 912	-	(3 983 853)	-	-	-	-	-	610 845	-
	5531	за 2022г.	9 692	-	76 879	-	(8 786)	-	-	-	-	-	77 785	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	392 626	-	2 010 869	-	(1 621 472)	-	(14 194)	-	-	-	782 024	(14 194)
	5532	за 2022г.	226 873	-	366 063	-	(200 309)	-	-	-	-	-	392 626	-
Прочая	5513	за 2023г.	96 572	-	78 514	-	(73 108)	-	(32 842)	-	-	-	101 978	(32 842)
	5533	за 2022г.	1 684	-	113 218	-	(18 330)	-	-	-	-	66	96 572	-
Непредъявленная к оплате выручка	5514	за 2023г.	68 213	-	142 737	-	(68 154)	-	-	-	X	X	142 796	-
	5534	за 2022г.	65 413	-	1 900 105	-	(1 897 305)	-	-	-	X	X	68 213	-
Итого	5500	за 2023г.	642 624	-	6 777 634	-	(5 746 586)	-	(47 036)	X	-	-	1 673 672	(47 036)
	5520	за 2022г.	303 662	-	2 463 693	-	(2 124 730)	-	-	X	-	66	642 624	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	472 195	29 909	-	(364 689)	-	(116 323)	-	-	21 092
	5571	за 2022г.	-	467 472	1 762	-	-	(2 961)	-	-	472 195
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	116 323	-	-	-	-	(116 323)	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	111 600	1 762	-	-	(2 961)	-	-	116 323
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2023г.	355 872	29 909	-	(364 689)	-	-	X	X	21 092
	5575	за 2022г.	-	355 872	-	-	-	-	X	X	355 872
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	512 973	6 269 507	23 578	(5 060 294)	-	116 323	-	-	1 862 087
	5580	за 2022г.	461 317	496 620	113	(442 116)	-	(2 961)	-	-	512 973
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	301 431	3 315 239	-	(3 395 532)	-	-	-	-	221 138
	5581	за 2022г.	43 051	297 434	-	(39 054)	-	-	-	-	301 431
авансы полученные	5562	за 2023г.	196 043	2 220 340	-	(1 589 370)	-	-	-	-	827 013
	5582	за 2022г.	398 611	173 806	-	(376 374)	-	-	-	-	196 043
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 459	18 719	26	4 458	-	-	-	-	18 720
	5583	за 2022г.	12 897	911	113	(9 462)	-	-	-	-	4 459
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	677 602	23 578	(56 392)	-	116 323	-	-	761 111
	5585	за 2022г.	2 961	-	1 923	(2 961)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	11 040	37 607	-	(14 489)	-	-	-	-	34 158
	5586	за 2022г.	3 797	24 469	-	(17 226)	-	-	-	-	11 040
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	985 168	6 299 416	23 578	(5 424 983)	-	X	-	-	1 883 179
	5570	за 2022г.	461 317	964 092	1 875	(442 116)	-	X	-	-	985 168

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ (подпись) Синев Сергей Александрович (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 308 863	3 063 750
Расходы на оплату труда	5620	84 446	95 649
Отчисления на социальные нужды	5630	24 813	28 400
Амортизация	5640	6 440	2 999
Прочие затраты	5650	20 565	35 360
Итого по элементам	5660	3 445 127	3 226 158
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	3 445 127	3 226 158

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

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	4 298	6 091	(4 652)	(2 336)	3 401

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	17 148	303
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Синев Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

31

Текстовые пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Строитель 47» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил и требований бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 года № 34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ) и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

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

Данные пояснения являются частью бухгалтерской отчетности, составленной взамен ранее представленной бухгалтерской отчетности за 2023 год, которая была датирована 29.03.2024 и была представлена в ИФНС 31.03.2024 года.

Исправленная бухгалтерская отчетность составлена на основании данных бухгалтерского учета.

Причина исправлений – существенные ошибки, обнаруженные после отправки бухгалтерской отчетности.

В апреле 2024 года в отчетность ООО «Строитель 47» были внесены исправления в части:

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	Данные исправленной отчетности, на 31.12.2023, Тыс. руб.	Данные первоначальной отчётности, на 31.12.2023, Тыс. руб.	Разница, тыс. руб.
АКТИВ				
Отложенные налоговые активы	1180	4 660	51566	46906
Прочие внеоборотные активы, в том числе долгосрочная дебиторская задолженность	1190	11888	36029	24 141
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 612	37 486	34 874
Дебиторская задолженность	1230	1 668 153	1 590 606	- 77 546
Прочие оборотные активы	1260	1 752	1 677	-75
Баланс	1600	1 751 338	1779638	28300
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в том числе:	1370	(159 989)	(129315)	30 674
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 414	4834	-6580
Прочие долгосрочные обязательства	1450	41 924	32 461	- 9 463
в том числе долгосрочная кредиторская задолженность		30 555	21 092	- 9463
Кредиторская задолженность	1520	1 087 306	1 100 976	13 669
Баланс	1700	1 751 338	1 779638	28300

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	Данные с учетом корректировки на 31.12.2023, тыс. руб.	Данные первичной отчётности на 31.12.2023, тыс. руб.	Разница, тыс. руб.
Себестоимость продаж	2120	(3 389 399)	(3 362 588)	26 811
Валовая прибыль	2100	250 343	277154	26 811
Управленческие расходы	2220	(114 872)	(114 768)	104
Прибыль от продаж	2200	135 471	162 386	26 915
Прочие расходы	2350	(36 672)	(83 706)	-47 034
Прибыль до налогообложения	2300	127 284	107165	- 20 401
Налог на прибыль, в том числе	2410	(72 577)	(21782)	50795
Текущий налог на прибыль	2411	(12571)	(15 262)	-2 691
Отложенный налог на прибыль	2412	(60 006)	(6520)	53486
Чистая прибыль(убыток)	2400	54 707	85382	30675

Также, соответствующие изменения внесены в приложения и пояснения к бухгалтерской отчетности.

Настоящие пояснения отражают достоверную информацию, что бухгалтерская (финансовая) отчетность после внесения изменений не содержит ошибок и заменяет предоставленную ранее отчетность, с описанием внесенных корректировок.

1. Общие сведения

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Строитель 47».

Сокращенное наименование на русском языке: ООО «Строитель 47».

188480, Ленинградская обл., р-н Кингисеппский, г.п. Кингисеппское, г. Кингисепп, пр-кт Карла Маркса, д. 33, помещ. 2

Дата государственной регистрации: 17.02.2021 г. за основным государственным регистрационным номером 1214700002439.

Регистрирующий орган:

- Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по Ленинградской области.

Обособленное подразделение:

- 190103, г. Санкт-Петербург, м. о. Измайловское, 11-я Красноармейская ул., д.11, дата постановки на учет - 01.11.2022 г., снято с учета – 30.06.2023.
- 197110, г. Санкт-Петербург, м.о. Чкаловское, ул. Барочная, д.10, корп.1, лит. А, офис 301, дата постановки на учет – 01.07.2023.

Основной вид деятельности:

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий. Среднесписочная численность работающих на 01.01.2023 г. составила 57 человек, на 01.01.2022 – 78 человек.

Генеральный директор:

- Никифоров Александр Валерьевич с 07.04.2021 по 01.06.2022
- Баранов Евгений Валентинович с 02.06.2022 по 01.09.2022
- Исьянов Максим Александрович с 02.09.2022 по 08.02.2023
- Синев Сергей Александрович с 09.02.2023 по настоящее время.

Главный бухгалтер:

- Русских Валерия Александровна с 01.03.2021 по 22.11.2022
- Пронько Ирина Адамовна с 23.11.2022 по 08.06.2023
- Аверкина Людмила Юрьевна с 15.06.2023 по настоящее время

Уставный капитал Общества 100 000,00 руб. (Сто тысяч рублей 00 копеек), оплачен полностью. Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

Направления деятельности компании:

- Деятельность генерального подрядчика, выполняющего строительно-монтажные работы по строительству многоквартирных жилых домов.

2. Учетная политика Общества

Учетная политика ООО «Строитель 47» утверждена приказом Генерального директора от 30.12.2021 г.№ 3-УП.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Все стоимостные показатели в годовой бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности обособленного подразделения.

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

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

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

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

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом исходя из срока их полезного использования.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Материально-производственные запасы, себестоимость работ учитываются по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Выручка от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Основные договоры генерального подряда заключены на длительный срок. Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды определяется способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату. В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в размере понесенных расходов.

Доходы и расходы Общества признаются в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Управленческие расходы полностью списываются на финансовый результат отчетного периода.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Общество применяет балансовый метод учета.

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев в составе

краткосрочной задолженности, на срок более 12 месяцев - долгосрочной.

Задолженность по кредитам и займам отражается в финансовой отчетности на конец отчетного периода в суммарной оценке отдельно основной долг и начисленные к уплате проценты.

3 Расшифровка отдельных показателей строк отчетности

3.1 Бухгалтерский баланс

3.1.1 Основные средства, бухгалтерский учет аренды.

Информация о наличии и движении основных средств по группам представлена в разделе 2 табличных Пояснений.

Основные средства отражены по балансовой стоимости.

Элементы амортизации не пересматривались в связи с отсутствием оснований.

Обществом заключены договоры аренды и лизинга, согласно которым предметы таких договоров учитываются на балансе Общества:

№	Контрагент	№ договора	Предмет договора	Срок действия договора	Право пользования активом, тыс. руб.	
					на 31.12.2022	на 31.12.2023
1	АО «ЛенобласАИЖК»	Договор субаренды нежилого помещения от 28.06.2023	Офис по адресу СПБ ул Барочная 10 кор 1 лит А		-	9 680
2	ООО «ЛК «ЭВОЛЮЦИЯ»	Договор лизинга № 2021_4127 от 02.07.2021	Renault Logan Stepway	02.06.2024	907	653
3	ООО «ЛК «ЭВОЛЮЦИЯ»	Договор лизинга № 2021_4954 от 26.07.2021	Renault Logan Stepway	26.06.2024	907	653
4	ООО «ЛК «ЭВОЛЮЦИЯ»	Договор лизинга № 2023_8268 от 05.07.2023	МОСКВИЧ Москвич 3.	05.06.2026	-	1 412
5	ООО «Балтийский лизинг»	1149/23-ОБЛ от 19.04.2023	Toyota Alphad	25.02.2026	-	5 272
6	ООО «Балтийский лизинг»	2033/23-ОБЛ от 06.07.2023	GEELY COOLRAY	20.07.2026	-	1 425

Дисконтирование по договорам лизинга производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

По предмету аренды (аренда офиса) при выборе процентной ставки (10%) учитывались рыночные условия представления кредитов и займов, а также ключевая ставка ЦБ РФ, которая на момент признания права пользования активом составляла 7,5%.

Общество использует право согласно п.11 ФСБУ 25/2018 не признавать право пользования активом и арендное обязательство по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев, а также в отношении объектов, рыночная стоимость предметов аренды без учета износа по которым не превышает 300 000 руб., если указанные объекты не предполагается сдавать в субаренду и договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.

По состоянию на 31.12.2023 у Общества на учете состоят следующие арендованные объекты. По данным объектам признаются права пользования активом. Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Арендованные основные средства, числящиеся на забалансовом учете:

Номенклатурная группа:	Стоимость на 31.12.2022, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2023, тыс. руб.
Офисное помещение, расположенное по адресу (г. Кингисепп, ул. Карла Маркса,33, пом. 2)(ежемесячный арендный платеж: 5000 рублей 00 коп) – договор от 01.12.2022, заключен на 11 (Одиннадцать) месяцев.	117	117
Офисное помещение, расположенное по адресу Офис по адресу Адмиралтейский р-н 11-я Красноармейская д 11 стр 1 кад № 78:32:0001675:1549) (ежемесячный арендный платеж: 941 600 руб. 00 коп.) – договор от 16.09.2022г, заключен на 11 (Одиннадцать) месяцев.	5 679	0
Офисное помещение, расположенное по адресу (г. Санкт-Петербург, Малоохтинский, 8, офис 7, расторгнут 31.03.2022)	4000	-
Офисное помещение, расположенное по адресу (г. Санкт-Петербург, 11-Красноармейская, д.11, стр.1, ежемесячный арендный платеж: 941 тыс. руб., расторгнут в 2023 году)	5 679	0
Договоры аренды автомобилей:		
Автомобиль Renault Duster гос. номер В 160 НР 147	632	632
Автомобиль Renault Duster гос. номер В 889 МА 147	1100	1100
Автомобиль Renault Duster гос. номер В 897 МА 147	1100	1100

3.1.2 Дебиторская задолженность (строка 1230, строка 1190) в размере 1 626 635 тыс. руб. включает долгосрочную задолженность в сумме 36 029 тыс. руб. и краткосрочную задолженность в сумме 1 590 606 тыс. руб. в том числе:

- авансы, выданные в размере 782 024 тыс. руб., в том числе:

наименование	2022 год	2023 год
АВЕНТИН ИНЖИНИРИНГ ООО		29 207
БС 98 КОНСТРАКШН ООО		12 444
ВЕНЕЦИЯСТРОЙ ООО		74 383
ВЕРДА СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	7	2 539
Гатчинский ССК АО		126 853
ГП СЕВЕРО-ЗАПАД ООО		2 650
ГРИН ТРЕЙД ООО	6 237	1 655
КОД ООО	146 192	88 774
ЛПМ ООО		378 952
Первая Кровельная Компания ООО		8 196
ПЕТРО ДЕВЕЛОПМЕНТ ГРУПП ООО		13 530
СМУ-11 ООО	3 350	33 377
ЯРД ООО		9 464
Прочие	246 569	65 308

В 2023г Обществом был сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 47 036 тыс. руб.

Наименование компании	Сумма в тыс. руб.
ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ЛИДЕР»	12 999,00
ООО «МОНОЛИТ 47»	25 161,00
ООО «МОНОЛИТ»	1 998,00
ООО «ЭВЕРЕСТ»	6 878,00

- задолженность покупателей в размере 470 491 тыс. руб., в том числе:

наименование	2022 год	2023 год
КОД ООО		5 748
ЛПМ ООО		15 672
ОХВАТПИТЕРСТРОЙ ООО		980
Охтинский СЗ ООО	11 462	28 811
СЗСК ООО		2 932
СПЕЦЗАСТРОЙЩИК ЛО 1 ООО	15 830	416 348
Прочие	50 492	

  - гарантийные удержания на 31.12.2023 – 176 383 тыс. руб., на 31.12.2022 – 39 986 тыс. руб.
  - непредъявленная к оплате выручка на 31.12.2023 – 142 796 тыс. руб., на 31.12.2022 – 68 213 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность (налоги, сборы, прочие) составляют 101977 тыс. руб. за 2023 г, за 2022 г сумма задолженности 94 282 тыс. руб.

3.1.3 Денежные средства (строка 1250) в сумме 23 564 тыс. руб., в том числе:

наименование	2023 год	2022 год
51 «расчетные счета»	23 564	426

3.1.4 Долгосрочные кредиты и займы (строка 1410) в сумме 0 руб.; краткосрочные кредиты и займы (строка 1510) составляют 761 111 тыс. руб., в том числе проценты 24 609 тыс. руб.

3.1.5 На 31.12.2023:

Прочие обязательства отражены в IV разделе баланса (строка 1450) в сумме 32 461 тыс. руб. в том числе долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 21 092 тыс. руб., долгосрочное арендное обязательство – 11 369 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена в V разделе баланса (строка 1520) в сумме 1 100 976 тыс. руб. в том числе гарантийные удержания 138 698 тыс. руб.

На 31.12.2022:

Прочие обязательства отражены в IV разделе баланса (строка 1450) в сумме 356 486 тыс. руб. в том числе долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 355 872 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена в V разделе баланса (строка 1520) в сумме 512 983 тыс. руб. в том числе задолженность перед поставщиками в размере 448 673 тыс. руб., в т.ч гарантийные удержания 108 018 тыс. руб.

- авансы, полученные от покупателей в размере 484 138 тыс. руб.

За 2021 год:

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена в V разделе баланса (строка 1520) в сумме 458 356 тыс. руб. в том числе задолженность перед поставщиками в размере 43 051 тыс. руб..

3.1.6 Оценочные обязательства (строка 1540) в сумме 3 401 тыс. руб. резерв по отпускам за 2023 г, за предыдущий период 2022 г резерв по отпускам в сумме 4 298 тыс. руб.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Выручка (строка 2110) составила 3 639 742 тыс. руб. в том числе:

наименование	2023 год	2022 год
СМР	3 639 742	2 994 469

Раскрытия по ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» за 2022 год, руб. представлены в следующей таблице.

За 2022 г

Договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору	Способ определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Информация о завершении договора на отчетную дату	Общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей на отчетную дату	Сумма признанных прибылей	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику	Сумма авансов
Волхов дог. ГП-226-12/22-Волхов от 14.12.2022	174 176,62	в размере понесенных расходов		171 334,43	-26 187,25	174 176,62	
договор Сясьстрой 2 ГП 257-04-23 от 08.04.2023	59 178,01	в размере понесенных расходов		49 791,40	-476,39	59 178,01	
Ивангород 2021 Дог.01-03/21/ПОС-ИВГ от 19.03.2021	308 026 064,99	по мере готовности	завершен	276 706 968,63			
Каменногорск дог. ГП-227-12/22-Каменногорск от 14.12.2022	11 495,00	в размере понесенных расходов	завершен	9 580,99		11 495,00	
Лесколово Договор № ГП 14-04/21 Лесколово от 14.04.2021	328 286 463,86	по мере готовности	завершен	257 831 952,25			
Лодейное поле 2021 Договор № 25-03/21 от 25.03.2021 г.	511 294 748,80	по мере готовности	завершен	413 071 718,75			
Луга 2 дог. ГП-130-08/22-ЛГ-2.1 от 20.10.2022	161 880,98	в размере понесенных расходов		134 904,69	-3,87	161 880,98	
Луга 2021 Дог.№ 02-03/21/Луга от 23.03.2021	719 383 073,17	по мере готовности	завершен	664 028 031,62			
Мурино ГП-23-12/21 от 23.12.2021 г.	224 590 957,37	по мере готовности		221 641 453,63	-34 482 322,49	37 968 122,91	396 585 356,80
Подпорожье Дог.№ 32-04/22-ПП-1 от 08.04.2022г. вывоз грунта	18 600 000,00	по мере готовности	завершен	18 667 202,97		18 600 000,00	17 920 000,00
Подпорожье МЖД № ГП-112-08/22-П от 02.08.2022 ПП	12 625 167,42	в размере понесенных расходов	завершен	4 673 090,39		10 425 947,67	8 669 000,00
Подпорожье Муницип.контракт №8 на выполнение работ по строительству объекта Автостанция от 18.08.22	49 397 243,96	по мере готовности		4 956 259,45	36 208 110,52		2 145 797,83
Сясьстрой Договор № ГП-08-04/21 от 08.04.2021 г.	676 964 946,70	по мере готовности		575 430 945,89	-11 293 490,31		21 880 547,69
Тихвин 2021 Договор № ГП-01-03/21 от 18.03.2021	594 139 868,90	по мере готовности		537 038 160,61	-41 921 603,19		
Шлиссельбург 2022 Договор №97-06/22-Ш от 20.06.2022г.	811 897,19	в размере понесенных расходов		676 580,99	0,00	811 897,19	14 861 275,08
Янега Договор №19-04/21Г от	126 005 348,11	по мере готовности		114 727 103,63	-9 722 646,87		356 805,82

19.04.21							
Янино Дог.ЯН1.1/1-2-140922 от 14.09.2022 (дрен)	519 475,98	по мере готовности		405 809,34	27 087,31		
Янино Дог.ЯН1.1/1/1-140922 от 14.09.2022	1 152 835,52	по мере готовности		1 111 097,00	-150 400,73		1 294 985,32
Янино Дог.ЯН1.1/1/2-140922 от 14.09.2022	624 704,48	по мере готовности		508 821,29	11 765,78		1 226 373,24
Янино Дог.ЯН1.1/1/3-140922 от 14.09.2022	520 743,86	по мере готовности		1 089 057,96	-655 104,74		1 104 817,78
Янино Дог.ЯН1.1/2/1-140922 от 14.09.2022	1 439 317,66	по мере готовности		5 318 613,07	-4 119 181,69		1 849 432,16
Янино Дог.ЯН1.1/2/2-140922 от 14.09.2022	1 396 261,85	по мере готовности		1 278 604,67	-115 053,13		1 861 008,93
Янино Дог.ЯН1.1/2/3-140922 от 14.09.2022	1 563 651,16	по мере готовности		1 513 634,11	-210 591,48		1 185 873,35
Янино дог.ЯН1.2/1-2-140922 от 14.09.2022 (дрен)	495 922,45	по мере готовности		387 409,55	25 859,16		
Янино Дог.ЯН1.2/1/1-140922 от 14.09.2022	1 793 755,82	по мере готовности		1 545 936,07	-51 139,55		1 446 240,76
Янино Дог.ЯН1.2/1/2-140922 от 14.09.2022	2 547 278,34	по мере готовности		2 227 550,66	-104 818,71		2 076 481,46
Янино Дог.ЯН1.2/1/3-140922 от 14.09.2022	2 716 252,46	по мере готовности		2 311 246,87	-47 703,15		2 218 622,84
Янино Дог.ЯН1.2/1/4-140922 от 14.09.2022	2 456 553,16	по мере готовности		2 188 244,47	-141 116,84		2 129 743,14
Янино Дог.ЯН1.2/2/1-140922 от 14.09.2022	680 070,53	по мере готовности		6 527,60	560 197,84		1 558 079,39
Янино Дог.ЯН1.2/2/2-140922 от 14.09.2022	2 604 457,04	по мере готовности		6 527,61	2 163 853,26		2 423 942,38
Янино Дог.ЯН1.2/2/3-140922 от 14.09.2022	2 319 091,91	по мере готовности		729 998,02	1 202 578,57		1 343 542,59
Итого	3 593 362 883,30			3 110 444 158,61	-62 842 387,96		484 137 926,56

Раскрытия по ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» за 2023 год, руб. представлены в следующей таблице:

Договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору с НДС	Способ определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Информация о завершении договора на отчетную дату	Общая сумма понесенных расходов	Сумма признанных прибылей	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику	Сумма авансов с НДС
Волхов дог. ГП-226-12/22-Волхов от 14.12.2022	430 325 823,38	по мере готовности	завершен				-

ГП-230-02/23-Подпорожье-4 от 08.02.2023	349 810 536,52	по мере готовности		268 499 343,19	23 009 437,24		0,00
Каменногорск дог. ГП-227-12/22-Каменногорск от 14.12.2022	210 228 266,56	по мере готовности		163 743 613,85	11 446 608,28		817 362,16
Луга 2 дог. ГП-130-08/22-ЛГ-2.1 от 20.10.2022	957 103 119,02	по мере готовности	завершен				0,00
Мурино ГП-23-12/21 от 23.12.2021 г.	660 058 778,62	по мере готовности		787 035 950,95	-49 827 837,63	92 088 000,00	620 838 013,57
ПД-1182/09-23-Луга	22 387 340,15	по мере готовности		16 911 092,24	1 745 024,55		219 074 824,02
Подпорожье 3 ГП-229-02/23-Подпорожье от 08.02.2023	646 576 528,99	по мере готовности	завершен				
Подпорожье Дог.№ 32-04/22-ПП-1 от 08.04.2022г. вывоз грунта	4 400 000,00	по мере готовности	завершен	4 673 090,39	499 463,70		0,00
Подпорожье Муницип.контракт №8 на выполнение работ по строительству объекта Автостанция от 18.08.22	25 718 801,47	по мере готовности	завершен				
Сясьстрой 2 ГП 257-04-23 от 08.04.2023	387 060 991,82	по мере готовности		330 990 065,58	-8 439 239,06	50 649 000,00	73 096 156,77
Сясьстрой Договор № ГП-08-04/21 от 08.04.2021 г.	12 569 691,12	по мере готовности		618 906 798,18	-14 414 132,99		0,00
Шлиссельбург 2022 Договор №97-06/22-Ш от 20.06.2022г.	14 863 239,41	по мере готовности		1 681 089,02	11 381 524,81		0,00
Шлиссельбург МКД ГП-228-12/22-Шлис. от 22.12.2022	559 480 206,97	по мере готовности		328 925 729,74	137 307 776,07		46 629 857,28
Янино Дог.ЯН1.1-1-010123 от 01.01.2023	11 273 876,82	по мере готовности		19 796 678,52	-10 401 781,17		0,00
Янино Дог.ЯН1.1-2-010123 от 01.01.2023	16 806 057,58	по мере готовности		4 831 985,32	9 173 062,66		0,00
Янино Дог.ЯН1.1/1/1-140922 от 14.09.2022	646 370,78	по мере готовности		1 577 859,01	-78 520,43		404 621,58
Янино Дог.ЯН1.1/2/1-140922 от 14.09.2022	1 385 991,70	по мере готовности	завершен				
Янино Дог.ЯН1.1/2/2-140922 от 14.09.2022	1 114 014,10	по мере готовности		2 299 569,54	-207 672,92		559 421,38
Янино Дог.ЯН1.1/2/3-140922 от 14.09.2022	991 800,89	по мере готовности		1 908 398,53	221 144,85		145 832,02
Янино Дог.ЯН1.2/1-161122 от 16.11.2022 (дрен)	2 524 426,70	по мере готовности		1 657 595,40	446 093,52		0,00
Янино Дог.ЯН1.2/1/1-140922 от 14.09.2022	1 249 934,84	по мере готовности		2 374 323,30	162 085,58		75 876,95
Янино Дог.ЯН1.2/1/2-	696 216,57	по мере готовности	завершен				

140922 от 14.09.2022							
Янино Дог.ЯН1.2/1/3-140922 от 14.09.2022	419 466,90	по мере готовности		2 311 246,87	301 852,60		322 246,20
Янино Дог.ЯН1.2/1/4-140922 от 14.09.2022	612 215,08	по мере готовности		2 289 048,36	268 258,51		487 383,79
Янино Дог.ЯН1.2/2/1-140922 от 14.09.2022	4 053 598,18	по мере готовности		4 733 668,71	327 286,43		14 682,38
Янино Дог.ЯН1.2/2/2-140922 от 14.09.2022	1 476 276,88	по мере готовности		406 213,04	2 994 398,56		608 655,67
Янино Дог.ЯН1.2/2/3-140922 от 14.09.2022	436 411,20	по мере готовности		729 998,02	1 566 254,57		115 716,11

3.2.2. Прочие доходы (строка 2340) в размере 53 508 тыс. руб., в том числе:

Наименование	2023 год	2022 год
Аренда	2580	129
реализация имущества	24559	2 594
услуги ПТО	-	975
Неустойки по договорам	2616	83
Проценты к получению	-	0
Сторно прошлого периода	15671	
Прочие	8082	16
итого	53508	3797

3.2.3. Проценты к уплате (строка 2330) за 2023 г составляют в сумме 25 023 тыс. руб. , из них процентный расход по арендным обязательствам 1 445 тыс. руб.
Прочие расходы (строка 2350) в размере 115 935 тыс. руб. в 2023 году, 8 853 тыс. руб. в 2022 году.

№	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
1	Реализация прочего имущества	29 087	1 530
2	Реализация ОС	1 942	-
3	Резерв по сомнительным долгам	47 036	-
4	Ликвидация ОС	846	65
5	Поступление прочих услуг	-	3240
6	Расходы по выполненным работам прошлых лет	32 229	-
7	Прочее	4795	4018
	Итого	115 935	8853

3.2.4. Налог на прибыль (строка 2410) в размере 21 782 тыс. руб. (ставка налога 20%), в том числе:

№	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
1	Отложенный налог за отчетный период	-6520	47 124
2	Текущий налог на прибыль	-15262	-
3	Доход (расход) по налогу за отчетный период	-21782	47 124
4	Условный доход (расход) по налогу	-21433	47 349
5	Постоянный налоговый расход	-349	-225
6	Чистая прибыль	85382	- 189 695

3.2.5. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)

Наименование	2023 год	2022 год
Чистая прибыль (убыток)	85382	-189 695

4. Информация об обеспечениях выданных

Обществом заключены договоры залога прав по договору банковского счета с АО «АБ «Россия», в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам контрагентов:

Наименование счета	Номер счета	Валюта счета	Остаток средств на счете на 31.12.2023 (Руб.)	Клиент, для расчета с которым открыт счет
ООО "СТРОИТЕЛЬ 47", Договор № 00.19-6- 1/01/020/21 от 24.12.2021	91312810000009014675	RUB	7 907 123 287,67	ООО «СЗ ОХТИНСКИЙ»
ООО "СТРОИТЕЛЬ 47", Договор № 00.19-6-1/01/020/23 от 27.12.2023	91312810500009015268	RUB	1 659 780 821,82	ООО «СПЕЦЗАСТРОЙЩИК 1»
ООО "СТРОИТЕЛЬ 47", Договор № 00.19-6- 1/01/010/23 от 21.07.2023	91312810300009015154	RUB	507 027 844,52	ООО «СПЕЦЗАСТРОЙЩИК 1»
ООО "СТРОИТЕЛЬ 47", Договор № 00.19-6-1/01/001/23 от 27.02.2023	91312810500009015077	RUB	487 858 031,58	ООО «СПЕЦЗАСТРОЙЩИК 1»
ООО "СТРОИТЕЛЬ 47", Договор № 00.19-6- 1/01/002/23 от 27.02.2023	91312810000009015056	RUB	188 824 439,04	ООО «СПЕЦЗАСТРОЙЩИК 1»
ООО "СТРОИТЕЛЬ 47", Договор № 00.19-6- 1/01/005/23 от 27.02.2023	91312810000009015030	RUB	637 254 805,34	ООО «СПЕЦЗАСТРОЙЩИК 1»

Вероятность возникновения убытков по данным договорам залога оцениваем как низкую.

5. Информация о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон и операций с ними, а также информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу представлены в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

6. Раскрытие информации о бенефициарном владельце

Участниками ООО «Строитель 47» являются:

- 49% - АО «ЛенОблАИЖК» (единственным акционером которого является Ленинградский Областной Комитет по Управлению государственным Имуществом);
- 51% - Союз строительных организаций Ленинградской области, некоммерческая организация, добровольное объединение юридических лиц и граждан, основанная на членстве, созданная в целях, предусмотренных Уставом. Высший орган управления – Общее собрание членов.

Согласно пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона № 115-ФЗ идентификация бенефициарных владельцев клиентов не проводится в отношении организаций, являющихся органами государственной власти, иными государственными органами, органами местного самоуправления, учреждениями, находящимися в их ведении, государственными внебюджетными фондами, государственными корпорациями или организациями, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

В случае, если в результате принятия предусмотренных настоящим Федеральным законом мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец не выявлен, бенефициарным владельцем может быть признан единоличный исполнительный орган организации. Единоличным исполнительным органом Союза строительных организаций Ленинградской области является исполнительный директор Мозговой Владимир Александрович.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию, не происходило.

8. Условные активы и условные обязательства

Условные активы отсутствуют. Информация об условных обязательствах отражена в п. 4 «Информация об обеспечениях выданных».

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности не происходили.

10. Непрерывность деятельности

В 2023 году Общество не принимало решений о прекращении, приостановлении деятельности Организации как в целом, так и частично.

Чистые активы третий год подряд составили отрицательную величину (по состоянию на 31.12.2023г – (129 215) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022г – (214 596) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 – (25001) тыс. руб.).

В то же время отрицательный размер чистых активов не свидетельствует о неспособности Общества непрерывно продолжать свою деятельностью, а объясняется особенностью осуществляемой Обществом деятельностью – выполнением функций генподрядчика в рамках договоров с Заказчиками, у которых заключены муниципальные контракты на строительство многоквартирных домов по программе «Расселение аварийного жилищного фонда на территории Ленинградской области в 2019 – 2025 годах», при которой стоимость квадратного метра жилья у Заказчика фиксируется на момент заключения договора и не подлежит изменению, в том числе, в условиях произошедшего в 2022, 2023 годах резкого роста стоимости строительных материалов.

В настоящее время с Заказчиками ведутся переговоры об увеличении стоимости заключенных контрактов, планируется заключение дополнительных соглашений. В 2023 году продолжается строительство объектов в рамках заключенных договоров, а также заключены новые договоры генерального и строительного подряда. Руководство Общества уверено, что в будущем Общество сможет улучшить структуру баланса и выйти на уровень безубыточности.

Кроме того, по итогам 2023 года Обществом получена прибыль в размере 85 382тыс. руб.

За 2023 год Общество заключило дополнительные соглашения по увеличению договоров строительного подряда по проектам на увеличение стоимости по отдельным контрактам, а также пересмотрены цены по договорам субподряда в сторону уменьшения по некоторым контрактам.

Тем не менее, указанные выше показатели, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, не свидетельствуют о неспособности Общества продолжать деятельность.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в будущем. Бухгалтерская отчетность составлена на основании принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «Строитель 47» С. А. Синев

«25» апреля 2024 г.

Приложение 1 к Пояснениям

«Перечень связанных с ООО «Строитель 47» сторон и операций с ними за 2023 год»

№ п/п	Основание определения контрагента как связанной стороны	Связанная сторона	Характер отношений (контроль/значительное влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон	Вид операций, объем (в абсолютном и относительном выражении); стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного года операциям (сальдо расчетов на отчетную дату); условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов; величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного года; величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	
					за 2023 год	**За предшествующий отчетному год**
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	Союз строительных организаций Ленинградской области (ИНН 7841000509)	51 % (Контроль)	Протокол №1 общего собрания учредителей общества с ограниченной ответственностью «Строитель 47» от 12.02.2021	Форма расчетов -денежная Резервы не создавались Членские взносы на сумму 500 тыс. руб. оплачены полностью	Форма расчетов -денежная Резервы не создавались Членские взносы на сумму 300 тыс. руб. оплачены полностью
		Акционерное общество «Ленинградское областное агентство ипотечного жилищного кредитования»	49 % (Значительное влияние)		Форма расчетов -денежная Резервы не создавались 1)оказание услуг аренды 1 720 тыс. руб., оплачено 1720 тыс. руб.; поступление аренды услуги на сумму 7453 тыс. руб., оплачено 7 679 тыс. руб., сальдо по аренде на 31.12.23 отсутствует . 2)Получено займов на 631 602 тыс. руб., начислено % на сумму 22 686 тыс. руб., погашение займа 9 500 тыс. руб. КЗ на 31.12.2022- 761 111 тыс. руб. Срок возврата - до 31.12.2024	Форма расчетов -денежная Резервы не создавались 1)аренда услуги на сумму 2 957 тыс. руб., оплачено 1 418 тыс. руб., КЗ на 31.12.21-2 108 тыс. руб. 2)Получено займов на 111 600 тыс. руб., начислено % на сумму 1 923 тыс. руб., КЗ на 31.12.2022-116 323 тыс. руб. Срок возврата - до 31.12.2024
2.	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица					

3.	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Вашей организацией либо имеет возможность контролировать действия Вашей организации (*бенефициарный владелец*)					
4.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления					
5.	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Вашей Организации	Генеральный директор с 07.04.2022 Никифоров А.В.		Протокол №2 внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Строитель 47» от 26.03.2021;		Выплата краткосрочных вознаграждений. Не завершенные операции на конец года отсутствуют.
		Генеральный директор с 02.06.2022 Баранов Евгений Валентинович		Протокол №1 внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Строитель 47» от 01.06.2022;		Выплата краткосрочных вознаграждений. Не завершенные операции на конец года отсутствуют.
		Генеральный директор с 02.09.2022 Исьянов Максим Александрович		Протокол №2 внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Строитель 47» от 01.09.2022;		Выплата краткосрочных вознаграждений. Не завершенные операции на конец года отсутствуют.

		Генеральный директор с 09.02.2023 Синев Сергей Александрович		Протокол №01-23/С47 внеочередного общего собрания участников общества от 09.02.2023;	Выплата краткосрочных вознаграждений. Не завершенные операции на конец года отсутствуют.	Выплата краткосрочных вознаграждений. Не завершенные операции на конец года отсутствуют.
6.	Иные юридические и физические лица (за исключением указанных в пунктах 1, 2, 3, 4, 5), принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	ООО «Спецзастройщик ЛО1» ИНН 4705080620		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Форма расчетов денежная, резерв не формировался. 1) Оказаны услуги, реализованы ТМЦ на сумму 3 601 837 тыс. руб., оплачены услуги, ТМЦ на сумму 3 389 756 тыс. руб. 2) получено услуг на сумму 3 184 тыс. руб.; компенсация ресурсов на сумму 13 072 тыс. руб., оплачены услуги, компенсация ресурсов 14 788,0 тыс. руб. 3) Договор новации 58 669,0 тыс. руб. ДЗ на 31.12.23 – 210 056 тыс. руб.	Форма расчетов денежная, резерв не формировался 1)Приобретение МЦ на сумму 516 тыс. руб. КЗ на 31.12.22 - 516 тыс. руб. 2)Выполнение работ по договору строит. подряда на сумму 6 354 279 тыс. руб. Поучение оплаты и авансов на сумму 2 874 482 тыс. руб.; компенсация на сумму 3 634 тыс. руб. КЗ на 31.12.22 -15 300 тыс. руб. 3)получено услуг на сумму 14 536 тыс. руб.; компенсации на сумму 15 584 тыс. руб.; оплата на сумму 11 545 тыс. руб., КЗ на 31.12.22 - 8 917 тыс. руб.
		ООО «СЗ Охтинский» ИНН 4705080411		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Форма расчетов денежная, резервы по сомнительным долгам не создавались. 1)Выполнение работ по договорам строит. подряда на сумму 567 971 тыс. руб., Получение оплаты за выполненные работы 808 382 тыс. руб., компенсация за э/э на сумму 1 708 тыс. руб., оплачено 896 тыс. руб. Получены услуги КЗ на 31.12.23 – 580 604 тыс. руб. Сроки завершения расчетов -2024 год	Форма расчетов денежная, резервы по сомнительным долгам не создавались. 1)Приобретение МЦ на сумму 45 тыс. руб. КЗ на 31.12.22-45 тыс. руб. 2)КЗ на 31.12.21- 6 тыс. руб. Выполнение работ по договорам строит. подряда на сумму 187 793 тыс. руб. Получение оплаты за выполненные работы и авансов на сумму 563 976 тыс. руб , компенсация за э/э 1 505 тыс. руб., КЗ на 31.12.22 377 695 тыс. руб. Сроки завершения расчетов -2024 год
		ООО «УК ЛО» ИНН 4705084448		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Нет операций Нет задолженности	Нет операций Нет задолженности
		ООО «РСО ЛО» ИНН 4705080676		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Нет операций Нет задолженности	Нет операций Нет задолженности
		ООО «УП» ИНН 4705080186		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ	Форма расчетов денежная, резервы не создавались 1)Аренда на сумму 1 129 тыс. руб., оплачено 5 416 тыс. руб.; сальдо на 31.12.23 отсутствует	Форма расчетов денежная, резервы не создавались 1)Приобретение МЦ, Услуг на сумму 4 146 тыс. руб., оплата на

				«О защите конкуренции»		3 966 тыс. руб., КЗ на 31.12.22- 4 287 тыс. руб.
		ООО «ПРОЕКТ 47» ИНН 4705080740		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Нет задолженности Нет операций	Нет задолженности Нет операций
		ООО «ПК» ИНН 4707042919		п. 8 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Форма расчетов -денежная 1)Получено займов на 46 000 тыс. руб., начислено % на сумму 892 тыс. руб., погашено 46 000 тыс. руб., погашено % в сумме 892 тыс. руб. Сальдо на 31.12.2023 отсутствует.	Нет задолженности Нет операций
7.	Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы					
8.	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности					
9.	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной Вашей Организации					

Информация о составе и размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала (ФИО, должность)	Виды выплат основному управленческому персоналу	Размер вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, тыс. руб.		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	
		За отчетный год	За предшествующий отчетному год	За отчетный год	За предшествующий отчетному год
Генеральный директор Заместитель генерального директора по строительству	краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате	6 599	5 621	-	
	долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате	не производились	Не производились	-	
	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	не предусмотрено	Не предусмотрено	-	
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	не выплачивались	Не выплачивались	-	
	иные долгосрочные вознаграждения	не выплачивались	Не выплачивались	-	

Генеральный директор ООО «Строитель 47» С. А. Синев