



Российская Федерация
Ханты - Мансийский автономный округ - Югра
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

СИБПРОМСТРОЙ-ЮГОРИЯ

628426, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Базовая, 2
8 (3462) 212-073 приемная; 212-073 (доб. 139) факс;
511-193 ОКС;
8 (3462) 212-073 бухгалтерия; 212-076 СДО; 212-042 юрист;
E-mail: sps086@yandex.ru

р/с 40702810500050000940 Филиал «Западно-Сибирский» ПАО Банк ФК Открытие г. Ханты-Мансийск к/с 30101810465777100812
БИК 047162812 ИНН/КПП 8602219323/860201001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сибпромстрой-Югория» за 2023г.

Данные пояснения относятся к формированию корректировочной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023г. корректировка №1. Корректировка выполнена в связи с исправлением выявленных существенных ошибок, а именно отражена корректировка сумм инвестиций в аренду в составе прочих внеоборотных активах и в дебиторской задолженности на 31.12.2023г., также в разделе прочие внеоборотные активы отражены авансы на приобретение объектов ОС, сформирован резерв по сомнительным долгам, отражена корректировка сумм начисленных процентов по арендным обязательствам, отражена корректировка сумм затрат на строительство ОС и сумма затрат по незавершенным инвестиционным контрактам на 31.12.2023г., увеличены прочие внереализационные расходы, отражены соответствующие корректировкам показатели отложенных налоговых активов и обязательств, в отчете о движении денежных средств отражена корректировка суммы прочих поступлений и платежей и суммы поступлений от продажи внеоборотных активов на 31.12.2023г. (Расшифровка в разделе 2.3).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Отступлений от правил оценки статей бухгалтерской отчетности Обществом не производилось.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора № ЗБУ/2023 от 23.12.2022г. и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

При формировании учетной политики за отчетный год Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Раздел 1. Характеристика предприятия и общие сведения о деятельности

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Сибпромстрой-Югория»

Сокращенное наименование:

ООО «Сибпромстрой-Югория»

Адрес места регистрации :

628422, Россия, Тюменская область, Ханты - Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Базовая, 2.

Почтовый адрес:

628422, Россия, Тюменская область, Ханты - Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Базовая, 2.

Дата государственной регистрации общества, регистрационный номер и реквизиты общества:

Дата государственной регистрации – 14 октября 2014 года.

Орган, осуществивший государственную регистрацию – Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сургуту ХМАО-Югры

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 86 №002466965

Основной государственный регистрационный номер 1148602007740.

Идентификационный номер налогоплательщика 8602219323.

Компания создана в результате реорганизации ЗАО «Сибпромстрой».

Уставный капитал на 01.01.2023 года:

Уставный капитал общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Изменение уставного капитала общества за отчетный год:

Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

Учредители общества:

Кожаев Владимир Анатольевич - доля в уставном капитале 50%

Сторожук Николай Каллиникович – доля в уставном капитале 50%

Исполнительный орган:

Генеральный директор – Сурлевич Андрей Юрьевич.

Дочерних обществ организация не имеет.

1.3. Основные виды деятельности общества:

Согласно Уставу, Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. Основными направлениями деятельности общества являются:

- выполнение функций технического заказчика. Строительно-монтажные работы при осуществлении нового строительства, реконструкции, расширения и капитального ремонта зданий и сооружений;
- инвестиционная деятельность;
- получение дохода от сдачи в аренду собственного имущества.

Наличие свидетельств, соответствующих основным видам деятельности:

- СРО №С-050-86-0746-86-130417 от 13 апреля 2017 года действительно без ограничения срока;
- СРО №0161.05-2010-8602219323-П-020 от 06 ноября 2014 года действительно без ограничения срока.

1.4 Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.21	На 31.12.22	На 31.12.23
56	59	59

1.5. Информация об органах управления и бенефициарные владельцы.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется исполнительным органом Общества: Генеральным директором.

Генеральный директор Общества – Сурлевич Андрей Юрьевич.

Состав участников Общества на 31 декабря 2023г. представляет собой:

Участник №1: Кожаев Владимир Анатольевич - доля в уставном капитале 50%

Участник №2: Сторожук Николай Каллиникович – доля в уставном капитале 50%

Наблюдательный совет Общества – коллегиальный орган управления.

Состав наблюдательного совета Общества на 31.12.2023г.:

Участник №1: Кожаев Владимир Анатольевич

Участник №2: Сторожук Николай Каллиникович

Бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) организацией либо имеет возможность контролировать действия организации (ст.3 Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма")

Бенефициарными владельцами являются граждане Российской Федерации:

Участник №1: Кожаев Владимир Анатольевич

Участник №2: Сторожук Николай Каллиникович

1.6. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 20 000 руб.

1.7. Информация об аудиторской организации:

Общество подлежит обязательному аудиту на основании пп. 4 п.1 ст.5 Закона от 30.12.2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Аудиторская организация: ООО "ЮФА Консалтинг", ОГРН 1028600607661, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство б/н от 24.01.2020г.), ОГРН 12006017493

2. Основа представления информации в отчетности

В данном разделе Пояснений раскрываются основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год, кроме изложенных в других пунктах Пояснений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29

июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, Положением по учетной политике, утверждённого приказом ООО «Сибпромстрой-Югория» №1 от 30.12.2019.

В соответствии с пунктом 1 статьи 12 Федерального закона № 402 -ФЗ, объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 10 и более процентов.

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

Учетная политика на 2023 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2023 год, утверждена приказом генерального директора Общества от 23 декабря 2022 г. №ЗБУ/2023.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008:

- ✓ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- ✓ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- ✓ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- ✓ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- ✓ Общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями.

2.2. Последствия изменения законодательства

Изменения в учетной политике предприятия в 2023 году:

Минфином РФ утверждены следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета, которые применяются с отчетности за 2023 год:

- ✓ ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» Приказ Минфина от 23.12.2021 № 224н

2.3. Изменение бухгалтерской отчетности за 2023 год в связи с исправлением существенных ошибок.

По состоянию на 31.12.2023г. отражена корректировка в связи с исправлением ошибок, скорректированы следующие данные: показатель «Строительство объектов ОС» уменьшен на 152 910 тыс.руб., показатель «Затраты по незавершенным объектам, предназначенным для продажи» увеличен на 317 460 тыс.руб. : уменьшен показатель «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на 166 180 тыс.руб., на счете 08.03. уменьшена стоимость объекта на 1 730 тыс.руб., счет 08.03 увеличен в связи увеличением суммы затрат, ранее ошибочно отраженных на счете 20 в сумме 88 тыс.руб., также в связи с доначислением амортизация по ППА в размере 11 тыс.руб., что повлекло уменьшение стоимости арендованного имущества на 11 тыс.руб. Показатель «Прочие внеоборотные активы» увеличен на 14 840 тыс.руб. в результате выделения из показателя «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» суммы авансовых платежей по приобретению ОС в размере 14 840 тыс.руб. Инвестиции в аренду увеличены на 14 149 тыс.руб. в связи с выделением сальдо из показателя «Расчеты с покупателями и заказчиками». Показатель строки «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» уменьшен на 5 416 тыс.руб. в связи со списанием в прочие расходы.

Наименование показателя	Код строки	Изменение показателей на 31.12.2023г., тыс. руб.		
		Первоначальная Бухгалтерская отчетность за 2023г., данные на 31.12.2023г.	Корректировка в связи с исправлением ошибок	Корректировочная Бухгалтерская отчетность за 2023г., данные на 31.12.2023г.
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	1110	147	0	147
В т.ч. нематериальные активы в организации	11101	147	0	147
Основные средства	1150	689 887	-152 921	536 966
В том числе Основные средства в организации	11501	403 847	0	403 847
Строительство объектов основных средств	11503	243 570	- 152 910	90 660
Арендованное имущество	11504	42 470	-11	42 459
Финансовые вложения	1170	12 487	0	12 487
В т.ч. предоставленные займы	11701	12 487	0	12 487
Отложенные налоговые активы	1180	111 717	2 423	114 140
Прочие внеоборотные активы	1190	1 022 763	14 840	1 037 603
В т.ч. предоставленные займы	11901	125 260	0	125 260
Расчеты по агентским договорам	11902	710 562	0	710 562
Инвестиции в аренду	11903	186 941	0	186 941
Авансовые платежи на приобретение объектов ОС	11904	0	14 840	14 840
Итого по разделу I	1100	1 837 001	-135 658	1 701 343
II. Запасы	1210	534 452	317 460	851 912
В т.ч. Материалы	12101	2 997	0	2 997
Товары отгруженные	12102	-	-	-
Товары	12103	167 119	0	167 119
Затраты по незавершенным объектам, предназначенным для продажи	12105	364 336	317 460	681 796
НДС по приобретенным ценностям	1220	56 970	0	56 970
В т.ч. НДС при строительстве	12201	14 631	-134	14 497

ОС				
НДС по инвестиционной деятельности	12202	42 339	134	42 473
Дебиторская задолженность	1230	2 931 817	-201 436	2 730 381
В т.ч.				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 220 373	-14 840	2 205 533
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	128 297	-14 149	114 148
Расчеты по налогам и сборам	12303	24 781	0	24 781
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	136	0	136
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	3 306	0	3 306
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	390 039	-186 596	203 443
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
Расчеты по агентским договорам	12310	110 355	0	110 355
Инвестиции в аренду	12311	54 530	14 149	68 679
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	78 740		78 740
В т.ч.				
Предоставленные займы	12401	-	-	-
Приобретенные права ДДУС	12402	78 740	0	78 740
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	230 484	0	230 484
В т.ч.				
Касса организации	12501	149	0	149
Расчетные счета	12502	230 335	0	230 335
Депозит	12503	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	986	0	986
В т.ч.				
Расходы будущих периодов	12601	986	0	986
Итого по разделу II	1200	3 833 449	116 024	3 949 473
Баланс	1600	5 670 450	-19 634	5 650 816
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал	1310	20	0	20
Добавочный капитал	1350	6	0	6
Резервный капитал	1360	3	0	3
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	728 427	-19 310	709 117
Итого по разделу III	1300	728 455	-19 310	709 145
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	1410	493 723	0	493 723
В т.ч.				
Долгосрочные займы	14101	493 723	0	493 723
Отложенные налоговые обязательства	1420	56 463	-2	56 461
Прочие обязательства	1450	2 915 725	0	2 915 725
В т.ч.				
Расчеты по инвест., агентским договорам	14501	2 873 536	0	2 873 536
Расчеты с прочими кредиторами	14502	2 191	0	2 191
Арендные обязательства	14503	39 998	0	39 998
Итого по разделу IV	1400	3 465 911	-2	3 465 909

V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	176 480	0	176 480
В т.ч. краткосрочные займы	15101	176 480	0	176 480
Кредиторская задолженность	1520	1 281 862	-323	1 281 539
В т.ч.				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	360 348	0	360 348
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	38	0	38
Расчеты по налогам и сборам	15 203	54 073	-323	53 750
Расчеты с персоналом по оплате труда	15 205	5	0	5
Расчеты с подотчетными лицами	15 206	8	0	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	512	0	512
Расчеты по инвест., агентским договорам	15209	866 878	0	866 878
Оценочные обязательства	1540	14 217	0	14 217
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	14 217	0	14 217
Прочие обязательства	1550	3 526	0	3 526
В т.ч.				
Арендные обязательства	15501	3526	0	3 526
Итого по разделу V	1500	1 476 085	-323	1 475 762
Баланс	1700	5 670 450	-19 634	5 650 816

Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2023г. произведена в связи с уменьшением себестоимости на 88 тыс.руб., увеличена сумма процентов к получению по договорам финансовой аренды на 5 тыс.руб., доходы от реализации земельных участков уменьшены на 478 тыс.руб., прочие расходы увеличены в связи с созданием резерва по сомнительным долгам на 15 000 тыс.руб. и списанием прочих расходов на 5 416 тыс.руб. Отдельные показатели Отчета отражены свернуто (доходы-расходы). Внесенные исправления повлекли за собой изменение отложенных активов и обязательств, а также налога на прибыль за 2023 год, что также отражено в соответствующих строках бухгалтерской отчетности.

Наименование показателя	Код	до корректировки	корректировка, тыс. руб.	после корректировки
		За Январь - Декабрь 2023 г.		За Январь - Декабрь 2023 г.
Выручка	2110	480 495	0	480 495
Себестоимость продаж	2120	-157 725	-88	-157 637
Валовая прибыль (убыток)	2100	322 770	-88	322 858
Коммерческие расходы	2210	-670	0	-670
Управленческие расходы	2220	-127 666	0	-127 666
Прибыль (убыток) от продаж	2200	194 434	-88	194 522
Проценты к получению	2320	22 747	5	22 752
Проценты к уплате	2330	-4 291	0	-4 291
Прочие доходы	2340	23 051	-478	22 573
В т.ч. доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	7 965	-478	7 487
Доход в виде стоимости МПЗ в результате демонтажа объекта	23402	8 130	0	8 130

Доход от реализации имущественных прав	23403	3 821	0	3 821
Прочие расходы	2350	-277 850	-21 673	-299 523
В том числе: расходы связанные с реализацией основных средств	23501	-42 960	0	-42 960
Расходы на услуги банков	23502	-15 231	0	-15 231
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23503	-3 151	0	-3 151
Резерв по сомнительным долгам, под обесценение ТМЦ	23504	-138 064	-15 000	-153 064
Прочие расходы	23505	-36 841	0	-36 841
Безвозмездная помощь	23506	-17 668	0	-17 668
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-41 909	-22 058	-63 967
Налог на прибыль	2410	-13 829	2 749	-11 080
в том числе:				0
текущий налог на прибыль	2411	-30 337	323	-30 014
отложенный налог на прибыль	2412	16 509	2 425	18 934
Прочее	2460	21 004	0	21 004
В т.ч. штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства	24601	-236	0	-236
Налог на прибыль за прошлый отчетный период	24602	21 241	0	21 241
Чистая прибыль (убыток)	2400	-34 734	-15 339	-54 043
Совокупный финансовый результат периода	2500	-34 734	-19 309	-54 043

Корректировка Отчета о движении денежных средств произведена в связи с выделением суммы поступления от продажи внеоборотных активов из показателя поступлений от продажи продукции товаров работ и услуг в размере 14 378 тыс.руб., сумма поступлений от возврата беспроцентных займов перенесена из раздела «денежные потоки» от инвестиционных операций в прочие поступления от текущих операций в размере 75 801 тыс.руб. Также в связи с отражением операций по уступке прав требования по ДДУС свернуто, прочие платежи и прочие поступления скорректированы на 43 522 тыс.руб. соответственно.

Наименование показателя	Код	до корректировки	корректировка, тыс. руб.	после корректировки
		За Январь - Декабрь 2023 г.		За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций, Поступления-всего	4110	1 106 321	-7 067	1 099 254
В т.ч. От продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	508 487	-14 378	494 109
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	89 365	0	89 365
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-	-
от посреднической деятельности по агентским договорам и инвестконтрактам	4114	416 881	0	416 881
Прочие поступления	4119	91 588	7 311	98 899
Платежи - всего	4120	-981 871	-31 372	-950 499
В т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-502 907	0	-502 907
в связи с оплатой труда работников	4122	-122 013	0	-122 013

процентов по долговым обязательствам	4123	-5 154	0	-5 154
налога на прибыль организаций	4124	-17 046	0	-17 046
от посреднической деятельности по агентским договорам и инвестконтрактам	4125	-	0	-
платежи в бюджет	4126	-12 877	0	-12 877
прочие платежи	4129	-321 874	-31 372	-290 502
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	124 450	24 305	148 755
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	200 330	-61 422	138 908
В т.ч.				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	115 715	14 378	130 094
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	84 615	-75 801	8 814
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-	-
прочие поступления	4219	-	-	-
Платежи - всего	4220	-147 563	-37 117	-110 446
В т.ч.				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-31 706	0	-31 706
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-115 857	-37 117	-78 740
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-	-
прочие платежи	4229	-	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	52 767	-24 305	28 462
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	519 103	0	519 103
В т.ч.				
получение кредитов и займов	4311	514 300	0	514 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-	-
прочие поступления	4319	4 803	-	4 803
Платежи - всего	4320	-514 320		-514 320
В т.ч.				
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-510 569	0	-510 569
прочие платежи	4329	-3 751	0	-3 751

Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 783	0	4 783
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	182 000	0	182 000
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	48 486	0	48 486
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	230 486	0	230 486
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-	-

2.4. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «Сибпромстрой-Югория» ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С «Предприятие» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.

2.5. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Для целей бухгалтерского учета пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

Организация не ведет деятельности за пределами РФ, поэтому курс, по которому производится пересчет в рубли доходов и расходов в иностранной валюте, формирующих финансовые результаты от ведения организацией деятельности за пределами РФ – не установлен.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Раздел 3. Пояснения по статьям отчетности

3.1. Внеоборотные активы

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

2.5. Принятие ОС к учету.

2.5.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Также к объектам ОС относятся активы, являющиеся недвижимым имуществом без учета стоимостного лимита.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

2.5.2. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

2.5.3. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

2.5.4. Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

2.5.5. Срок полезного использования ОС.

2.5.6. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

2.5.7. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

2.5.8. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

2.5.9. Переоценка ОС.

2.5.10. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.5.11. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

2.5.12. Организация проводит проверку капложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

2.5.13. Амортизация ОС.

2.5.14. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

Прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.5.15. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.5.16. Списание ОС с учета.

2.5.17. Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

2.5.18. Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов.

Они оцениваются по наименьшей из величин:

- а) стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;
- б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

Извлекаемые ценности принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат:

- а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено;
- б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства.

Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.

Информация по объектам, переданным в аренду.

Предоставление имущества в аренду не является основным видом деятельности для Общества.

Объектами договоров аренды являются сооружения, оборудование, транспортные средства и спецтехника. Объекты неоперационной (финансовой) аренды не отражены в составе основных средств, а учитываются в качестве инвестиции в аренду (п.32 ФСБУ 25/2018). Объекты недвижимого имущества передаются в аренду на возвратной основе, все экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности, несет арендодатель, срок аренды таких объектов меньше, чем срок полезного использования на дату предоставления в аренду, классифицируются как основные средства, операции такого рода отражаются в учете в качестве операционной аренды. Легковой автотранспорт передается в аренду на неопределенный срок и на возвратной основе, такие объекты отражаются в учете в составе основных средств и отражаются в учете в качестве операционной аренды. Условиями договоров аренды не предусмотрен переход права собственности предметов аренды по окончании срока действия договора. Выручка от операционной аренды за 2023 год составляет 25 655,74 тыс.руб.

В составе прочих доходов от неоперационной (финансовой) аренды отражены проценты, начисленные на стоимость инвестиции в аренду и составляют 17 548,58 тыс.руб. за период 2023г.

Процентный доход рассчитан исходя из чистой стоимости инвестиции в аренду, в качестве ставки доходности используется ставка дисконтирования, равная ставке депозита для некредитных финансовых организаций (https://cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/) (п.33 ФСБУ 25/2018) по каждому договору на дату предоставления предмета аренды. Ставка является неизменной на весь период действия договора аренды.

Договорами аренды не предусмотрена оплата переменных арендных платежей.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предметов аренды не компенсируются согласно условиям договоров аренды.

Договорами аренды не предусмотрены денежные потоки до даты предоставления предмета аренды.

Ограничения использования предметов аренды обусловлены использованием предметов аренды по назначению.

В строках 11903, 12311 «Дебиторская задолженность» учитывается инвестиция в аренду:

тыс.руб.

Контрагент	Чистая инвестиция на 31.12.2022	Изменение чистой стоимости инвестиции	Процентный доход	Сумма арендных платежей за 2023г.	Чистая инвестиция на 31.12.2023
ДСК Сибпромстрой	176 576	-10 144	10 828	38 146	139 114
ИП Романюк Марина Анатольевна	1 999	0,00	169	600	1 568
Казаков Виктор Михайлович	1 171	5 734	157	1 575	5 488

Медицина и Реабилитация ООО МиР	9 806	0,00	423	2 698	7 531
Сейф-контроль	294	0,00	13	81	225
СибЖилСтрой	1 002	0,00	44	281	765
Сибпромстрой № 1	56 905	-2 725	3 691	14 886	42 986
СИБПРОМСТРОЙ №18 ООО	13 960	34 960	1 775	8 250	42 444
СПС-МОНТАЖ ООО	22 067	-20 494	374	1 947	0
ИП Ткачук Вера Анатольевна	1 636	0,00	70	450	1 257
Управляющая компания Система (УК)	19	0,00	2	7	14
Участок №4 "Сервис-3"	101	0,00	7	30	79
	285 537	7 331	17 553	68 949	241 471

Валовая стоимость инвестиции определена как сумма номинальных величин будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды.

тыс.руб.

Контрагент	Валовая стоимость инвестиции на 31.12.2022г.	Увеличение валовой стоимости за 2023г.	Уменьшение валовой стоимости за 2023г.	Сумма арендных платежей за 2023г.	Валовая стоимость инвестиции на 31.12.2023г.
ДСК Сибпромстрой	234 755	2 683	35 279	38 146	164 013
013П Романюк Марина Анатольевна	2 400	0	0	600	1 800
Казаков Виктор Михайлович	1 200	7 125	0	1 575	6 750
Медицина и Реабилитация ООО МиР	10 790	0	0	2 698	8 092
Сейф-контроль	324	0	0	81	242
СибЖилСтрой	1 102	0	0	281	821
Сибпромстрой № 1	67 213	5 059	7 334	14 886	50 052
СИБПРОМСТРОЙ №18 ООО	15 340	46 664	3 204	8 250	50 550
СПС-МОНТАЖ ООО	25 179	499	23 731	1 947	0
Ткачук Вера Анатольевна	1 800	0	0	450	1 350
Управляющая компания Система (УК)	22	0	0	7	15
Участок №4 "Сервис-3"	118	0	0	30	89
	360 246	62 030	69 548	68 951	283 776

Предполагаемый срок аренды равен сроку эксплуатации предмета аренды, в связи с этим негарантированная ликвидационная стоимость данных объектов равна нулю.

Проценты, начисленные на стоимость инвестиции в аренду:

тыс.руб.

Контрагент	Начисленные проценты по состоянию на 31.12.2022г.	Начисление процентов по вновь заключенным договорам	Списание процентов при расторжении, изменении условий по	Погашение процентов	Начисленные проценты по состоянию на 31.12.2023г.

		аренды	договорам аренды		
ООО «ДСК Сибпромстрой»	58 179	578	23 030	10 828	24 899
ИП Романюк Марина Анатольевна	401	0	0	169	232
Казаков Виктор Михайлович	29	1 391	0	157	1 263
Медицина и Реабилитация ООО МиР	984	0	0	423	561
ООО «Сейф- контроль»	30	0	0	13	17
ООО «СибЖилСтрой»	100	0	0	44	56
ООО «Сибпромстрой № 1»	10 308	1 297	848	3 691	7 066
ООО «СИБПРОМСТРОЙ №18»	1 381	8 567	67	1 775	8 106
ООО «СПС- МОНТАЖ»	3 113	59	2 798	374	0
ИП Ткачук Вера Анатольевна	164	0	0	70	94
Управляющая компания Система (УК)	3	0	0	2	1
Участок №4 "Сервис-3"	17	0	0	7	10
	74 709	11 892	26 743	17 553	42 305

Сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в финансовую аренду:
тыс.руб.

Элементы неоперационной аренды	на 31.12.2022	на 31.12.2023
Валовая стоимость инвестиции (ВИ)	360 246	283 776
Чистая стоимость инвестиции (ЧИ)	285 537	241 471
Начисленные проценты (ВИ-ЧИ)	74 709	42 305

Распределение причитающихся арендодателю номинальных арендных платежей:

тыс.руб

Арендатор	Сумма арендных платежей на 31.12.2023г.	Погашение арендных платежей					
		2024г.	2025г.	2026г.	2027г.	2028г.	2029- 2033гг.
ДСК Сибпромстрой	164 013	33 671	33 660	33 318	16 384	16 365	30 615
ИП Романюк Марина Анатольевна	1 800	600	600	600	0	0	0
Казаков Виктор Михайлович	6 750	1 425	1 425	1 425	1 425	1 050	0
Медицина и Реабилитация ООО МиР	8 092	2 698	2 697	2 697	0	0	0
Сейф-контроль	242	81	81	80	0	0	0
СибЖилСтрой	821	281	281	259	0	0	0
Сибпромстрой № 1	50 052	13 587	13 568	12 604	4 539	2 481	3 273

СИБПРОМСТРОЙ №18 ООО	50 550	13 095	13 095	12 382	4 943	3 023	4 012
ИП Ткачук Вера Анатольевна	1 350	450	450	451	0	0	0
Управляющая компания Система (УК)	15	7	7	3	0	0	0
Участок №4 "Сервис-3"	89	30	30	29	0	0	0
Итого	283 776	65 925	65 894	63 848	27 291	22 919	37 900

Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды: в зависимости от причиненного убытка (ущерба) проводится претензионно-исковая работа. Ответственность арендатора детально отражена в договорах аренды (субаренды).

Информация по объектам, полученным в аренду.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Права пользования активами (тыс. руб.)

тыс.руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Начислено амортизации	Выбыло		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2023г.								
		38 701	669	9 344	4 906	0,00	0,00	48 045	5 575
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 86:20:0000035:778				1 948	88			1 948	88
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 86:10:0101230:492		4 168	337		368			4 168	705
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 86:10:0101000:323				3 096	49			3 096	49
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 6:10:0101230:1248				31	2			31	2
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 86:10:0101176:2360				52	3			52	3
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 86:10:0101176:2359				72	4			72	4
в том числе: ППА Аренда ЗУ КН 86:10:0101176:2358				64	4			64	4

в том числе: ППА Часть офисного помещения Базовая д.2									
	34 533	332	4 081	4 389				38 614	4 721

Объектами договоров аренды являются земельные участки и офисное здание, необходимые для осуществления производственной деятельности Общества. Данные объекты отражены в качестве права пользования активом.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2023г. составили 4 004,17 тыс. руб. Информация о них отражена в составе строки 2330 Проценты к уплате «Отчета о финансовых результатах» за 2023г.

По всем договорам финансовой (неоперационной) аренды применена ставка дисконтирования, равная средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям (МСП и СП) в рублях на дату принятия к учету ППА. Договорами аренды не предусмотрена оплата переменных арендных платежей.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предметов аренды не компенсируются согласно условиям договоров. В 2023г. улучшения предметов аренды не осуществлялись.

Затраты Общества, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях отсутствуют.

В 2023г. было увеличение фактической стоимости права пользования активом на 4 081 тыс.руб. и величины обязательства на 7 040 тыс.руб. по объекту «Часть офисного помещения Базовая д.2» в связи с изменением площади арендуемого имущества.

Нематериальные активы

В соответствии с пунктами 6,7 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплат в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с пунктом 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в ответном периоде.

Срок полезного использования определяется исходя из договора или исходя из ожидаемого полезного срока использования, но не более 10 лет.

4. Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложении 4.

В отчетном периоде был сформирован резерв в связи с наличием запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, не способны принести экономическую выгоду и балансовая стоимость которых ниже чистой стоимости продажи – 77 458, 96 тыс. руб.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

4.1. Товары

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.

Учет приобретения товаров:

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложении 5.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена долгосрочная дебиторская задолженность и авансовые платежи на приобретение ОС в размере 1 037 603 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб

Счет	Сальдо на конец периода
строка 1190 "Прочие внеоборотные активы"	1 037 603
В т.ч: Предоставленные займы	125 260
73.01.Д Расчеты по предоставленным займам	7 846
76.09.Д Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	117 414
Расчеты по агентским договорам	710 562
76.09.Д Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	710 562

76.77 Инвестиции в аренду	186 941
60.02 Авансовые платежи на приобретение ОС	14 840
Итого	1 037 603

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена краткосрочная дебиторская задолженность в размере 2 730 381 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб

Счет	Сальдо на конец периода
строка 1230 "Дебиторская задолженность"	2 730 381
60.02 Расчеты по авансам выданным	2 211 502
62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	222 844
68 Расчеты по налогам и сборам	24 781
70 Расчеты с персоналом по оплате труда	136
73.01 Расчеты с персоналом по прочим операциям	3 306
76.02 Расчеты по претензиям	38 256
76.77 Инвестиции в аренду	68 679
76.09 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	246 770
76.09 Расчеты по агентским договорам	110 355
63 Резервы по сомнительным долгам	- 196 248
Итого	2 730 381,00

Дебиторская задолженность отражается за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается на конец года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

На 31.12.2023 г. был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 196 247,15 тыс. руб.:

В соответствии с принципом осмотрительности (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), если на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты просроченной задолженности, она не рассматривается как сомнительный долг и резерв в этом случае не создается.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена Приложении 5.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность в размере 1 281 539 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Счет	Сальдо на конец периода
строка 1520 "Кредиторская задолженность"	1 281 539
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	360 348
62.02 Расчеты по авансам полученным	45
68 Расчеты по налогам и сборам	53 750
70 Расчеты с персоналом по оплате труда	5
71.01 Расчеты с подотчетными лицами	8
76.09 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	451
76.41 Расчеты по ИД работников	61
76.09 Расчеты по инвест., агентским договорам	866 878

76.АВ НДС по авансам и предоплатам полученным	-8
Итого	1 281 539,00

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими денежными потоками, в частности, являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее и др.

Налог на добавленную стоимость отражен по строке 4126 и сформирован из следующих показателей:

- суммы НДС, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков за вычетом сумм НДС, перечисленных поставщикам и подрядчикам и сумм НДС перечисленных в бюджет.

По строке 4122 "Платежи, связанные с оплатой труда работников" отражаются:

- суммы, выплачиваемые непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда;

- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-0409/2355).

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Детализация показателей по строке 1250 Бухгалтерского баланса "Денежные средства и денежные эквиваленты", а также по строке 4450, по строке 4500 Отчета о движении денежных средств отражена в Табл.№2.

Табл.№2

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2023 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2022 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2021 г., тыс. руб.
Денежные средства и денежные эквиваленты в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, в том числе:	230 484	48 486	619 952
Касса организации	149	85	1 108
Расчетные счета	230 335	48 400	16 844
Депозит	-	-	602 000

Сведения по остатку денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, отраженные в отчете о движении денежных средств за 2023 и 2022 гг., соответствуют показателям по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г.

7. Доходы и расходы

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 настоящего Положения).

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Обществу. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

По договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного года или сроки окончания работ которых приходится на разные отчетные годы применяются следующие правила учета:

- бухгалтерский учет ведется по каждому договору отдельно,
- расходы признаются организацией по обычным видам деятельности.

Выручка по договору признаются способом «по мере готовности», который предусматривает, что выручка и доходы определяются исходя из определенной организацией степени завершенности работ на отчетную дату.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Свернутое отражение в отчете о финансовых результатах прочих доходов и расходов не допускается

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Финансовый результат по строительству инвестиционного объекта определяется в виде экономии выделенных инвестором средств на финансирование, по окончании строительства в момент подписания акта приема-передачи законченного строительством объекта между Инвестором и Застройщиком.

Вознаграждение Агента по строительству объекта по договорам на создание объекта, определяется в виде экономии выделенных Принципалом средств на финансирование по окончании строительства в момент подписания акта приема-передачи законченного строительством объекта между Принципалом и Агентом и признается в составе доходов от обычных видов деятельности.

Агент не включает в состав своих доходов суммы, поступившие для исполнения поручения по агентскому договору и отражает в бухгалтерской отчетности в составе кредиторской задолженности.

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получением прочих доходов.

Прямые затраты - это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». К ним относятся:

- стоимость сырья и материалов
- зарплаты сотрудников, занятых в производстве
- страховые взносы

- амортизация и ремонт основных средств
- прочие расходы

Расходы по аренде учитываются по дебету счета 20 «Основное производство».

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

Учет затрат при реализации инвестиционных проектов осуществляется на счете 08 «Строительство объектов основных средств». Сумма НДС по данным затратам учитывается на отдельном субсчете счета 19, не принимается к возмещению, по окончании строительства передается инвестору.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Агент не учитывает в составе своих расходов суммы, перечисленные в оплату расходов на строительство, которые в соответствии с условиями агентского договора несет принципал. Расходы отражаются в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности.

Динамика изменения валовой прибыли Общества за 2022 – 2023 года представляет собой следующее:

Наименование показателя			изменение (%%)	
	2023	2022	(+;-) тыс.руб	(%%)
Выручка, тыс. руб.	480 495	988 076	-507 581	-51,37%
Валовая прибыль, тыс. руб.	322 858	341 382	- 18 524	-5,43%

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах за 2023 год указана выручка. Детализация выручки (не включая НДС):

Выручка	Сумма, тыс. руб.
Аренда автотранспорта, механизмов	1 930,58
Аренда земельного участка	1,80
Аренда имущества	23 723,36
Возмещение коммунальных затрат	2 345,94
Вознаграждение Агента	195 044,64
Восстановление благоустройства нарушенного в ходе строительства	532,86
Консультационные услуги	5 660,00
Продажа недвижимого имущества	9 582,14
Продажа объекта незавершенного строительства	26 750,00
Продажа товара (с НДС)	4 652,81
Разработка концепции развития 48 мкр.,Пойма-1,Пойма-6	15 833,33
Свято-Троицкий кафедральный собор. Храм по адресу г.Сургут пр-т Мира мкр.13А	9 204,68
Услуги технического заказчика	139 539,76
Участок дороги по ул.А.Усольцева (от ул.Есенина до ул.Тюменский тр-т) в 42 мкр.г.Сургут с Инж.сетями	36 368,40
Юридические услуги	9 324,86
Итого	480 495

По строке 2120 Отчета о финансовых результатах за 2023 год указана себестоимость продаж. Себестоимость проданных работ и услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Аренда автотранспорта, механизмов	6 580,88
Аренда имущества	14 770,76
Восстановление благоустройства нарушенного в ходе строительства	532,86
Продажа недвижимого имущества	9 582,14
Продажа объекта незавершенного строительства	26 692,86
Продажа товара (с НДС)	4 652,81
Разработка концепции развития 48 мкр.,Пойма-1,Пойма-6	18 149,33
Свято-Троицкий кафедральный собор. Храм по адресу г.Сургут пр-т Мира мкр.13А	4 697,38
Услуги технического заказчика	31 543,07
Участок дороги по ул.А.Усольцева (от ул.Есенина до ул.Тюменский тр-т) в 42 мкр.г.Сургут с Инж.сетями	33 784,80
Школа зем.уч. 348 "Марьяна Гора" мкр. Северо-Восточный г.Сургут	5 660,00
Юридические услуги	990,16
Итого	157 637,05

Коммерческие расходы (стр. 2210) составляют:

Наименование показателя	За 2023 год, тыс.руб.	За 2022 год, тыс.руб.
Коммерческие расходы	670	748

Управленческие расходы (стр. 2220) составляют:

Наименование показателя	За 2023 год, тыс.руб.	За 2022 год, тыс.руб.
Управленческие расходы	127 666	116 087

По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные к получению, тыс. рублей:

Проценты к получению (стр. 2320) составляют:

тыс.руб

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
% по депозитв в банке	1 161,10	5 280,72
% по НСО, «Овернайт» в банке	1 621,77	1 760,55
% по РКО в банке	215,22	484,83
% по договорам займа	2 040,52	1 434,50
% по ДКП недвижимого имущества	159,50	173,01
% по инвестиции в аренду	17 553,45	20 737,21
Итого:	22 751,56	29 870,82

По строке 2330 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные к уплате, тыс. рублей:

Проценты к уплате (стр. 2330) составляют:

тыс.руб

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
% в соответствии с условиями договора займа	55,70	-
% в соответствии с договором подряда на сумму гарантийного удержания	231,00	26,18
% по договорам финансовой аренды	4 004,17	642,78
Итого:	4 290,87	668,96

7.1. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы за 2023 год представляют собой следующее:

Строка 2340 "Прочие доходы"	Сумма, тыс. руб.
Вознаграждение (экономию Застройщика) по инвестиционному контракту	58,81
Доходы (расходы) по ТМЦ в результате демонтажа	8 129,80
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	3 820,83
Курсовые разницы	5,08

Продажа прочего имущества (товары)	7 487,20
Прочие внереализационные доходы (расходы)	323,51
Судебные расходы и арбитражные сборы (возмещение судебных расходов)	25,90
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 721,79
Итого	22 572,92

Строка 2350 "Прочие расходы"	Сумма, тыс. руб.
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	3 151,01
Безвозмездная помощь	17 667,96
Возмещение затрат по коммунальным расходам	11,04
Расход при выбытии ОС, переданных в финансовую аренду	4 304,46
Доходы (расходы), связанные с договором поручения	270,00
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	5 557,04
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	42 959,80
Прочие косвенные доходы (расходы) связанные с обслуживанием производственных мощностей и объектов (затраты на содержание)	4 579,14
Прочие доходы и расходы, не принимаемые в целях н\о	36 841,32
Прочие косвенные расходы	12 234,95
Расходы (доходы) прошлых налоговых периодов, выявленных в отчетном налоговом периоде	2 096,42
Резерв по сомнительным долгам	153 064,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	0,65
Услуги банка	15 230,73
Списанная дебиторская задолженность	1 554,26
Итого	299 522,78

Прочие доходы и расходы отражены в отчете о финансовых результатах свернуто, за вычетом сумм налога на добавленную стоимость.

8. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц. Прочие доходы и расходы отражены в отчете о финансовых результатах свернуто за вычетом сумм налога на добавленную стоимость.

9. Расчеты по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль — 20%. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, рассчитан согласно положениям ПБУ 18/02 и составляет 30 014 тыс. рублей, что соответствует данным налоговой декларации за 2023 год.

В 2023 году Обществом получена налоговая прибыль в сумме 150 072 тыс. руб., в 2022 году налоговая прибыль составляла 232 962 тыс. руб.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета налога на прибыль в бухгалтерском учете:

Наименование показателя	За 2023 год, тыс.руб.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	-12 793
Постоянный налоговый доход	1 713
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	30 014
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	-18 934
Налог на прибыль (стр. 2410)	-11 080

Условный расход по налогу на прибыль (УРНП) за 2023 год составил 63 967 тыс. руб. $\times 20\% = 12\,793$ тыс. руб.

Постоянные разницы и обстоятельства, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки УРНП сформировали показатель «*постоянный налоговый доход*» и составили 1 713 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 18 934 тыс. руб. сформирован за счет:

- признания ОНА в сумме 3 809 тыс. руб.
- признания ОНО в сумме -15 125 тыс. руб.

В стр. 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражены штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства 236 тыс. руб

10. Оценочные обязательства.

Судебных разбирательств с существенными исками в адрес Общества нет, разногласия с налоговыми органами отсутствуют, в связи с этим оценочные обязательства по ним не отражены в учете.

11. Связанные стороны.

Связанной стороной являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах").

В целях раскрытия соответствующей информации в бухгалтерской отчетности были выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Местонахождение, почтовый адрес	Характер связанности и аффилированности
Сторожук Николай Каллиникович	628400, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, пер. Солнечный, дом 6	Бенефициарный владелец, участник
Кожаев Владимир Анатольевич	143581, Россия, Московская область, Истринский район, деревня Веледниково, улица Аллея Павловская, дом 17	Бенефициарный владелец, участник
Сурлевич Андрей Юрьевич	628403, РОССИЯ, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г Сургут, ул 30 лет Победы, д. 10, кв. 109	Руководитель
ИП Кожаев Владимир Анатольевич		Общие учредители
ИП Сторожук Николай Каллиникович		Общие учредители
КОЖАЕВА СВЕТЛАНА ГРИГОРЬЕВНА	628402, РОССИЯ, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г Сургут, наб Ивана Кайдалова, д. 2	Супруга бенефициарного владельца, участника
СТОРОЖУК ЕЛЕНА ВАСИЛЬЕВНА	628402, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, переулок Солнечный, дом 6	Супруга бенефициарного владельца, участника
ООО ЗАВОД ЖБИ ВОЗРОЖДЕНИЕ,	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Коммунальная, д. 6 офис 1	Общие учредители
ДСК СИБПРОМСТРОЙ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2 к. 1 помещения 30, 31	Общие учредители
АРИЭЛЬ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2 офис 314	Общие учредители

ПА СПС, ООО	Московская обл., г. Солнечногорск, д. Голубое, ул. Трехсвятская, д. 13 пом. 01-00-01	Общие учредители
СОВРЕМЕННОК, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г.о. Сургут, г Сургут, ул Базовая, д. 2, офис 312	Общие учредители
ПСК, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 6 офис 18	Общие учредители
РЭУ-С, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 6 офис 2	Общие учредители
СЕЙФ-КОНТРОЛЬ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 6	Общие учредители
СИБЖИЛСТРОЙ, ООО	Московская обл., г. Солнечногорск, д. Голубое, ул. Трехсвятская стр. 7-1 офис 2	Общие учредители
СИБЖИЛСТРОЙ №1, ООО	Московская обл., г. Солнечногорск, д. Голубое стр. 1	Общие учредители
СИБПРОМСТРОЙ № 1, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2 офис 207	Общие учредители
СИБПРОМСТРОЙ-МОНТАЖ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2 офис 306	Общие учредители
СИБПРОМСТРОЙ №9, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2	Учредители учредителя
ГК СИБПРОМСТРОЙ, ООО	Московская обл, Одинцово г, г.о. Одинцовский, ул Западная, д. 7, стр. 6, офис 206	Общие учредители
ООО "СПС КОНЦЕССИЯ №1"	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2, офис 513	Учредители учредителя
ООО "СПС КОНЦЕССИЯ №2"	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2, офис 513	Учредители учредителя
ООО "СПС КОНЦЕССИЯ №3"	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2, офис 513	Учредители учредителя
СИБПРОМСТРОЙ № 16, ООО	Московская обл, г.о. Солнечногорск, д Голубое, ул Трехсвятская, стр. 7-1, офис 4	Общие учредители
СИБПРОМСТРОЙ №18, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2 офис 312	Общие учредители
КЛИНИНГ-С, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, тракт Тюменский, д. 2/1 офис 21	Общие учредители
СПС БЕЗОПАСНОСТЬ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г.о. Сургут, г Сургут, ул Базовая, д. 2, офис 517	Общие учредители
СОВРЕМЕННЫЙ ДОМ, ООО	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Коммунальная, д. 6 этаж 3	Общие учредители
СОВРЕМЕННЫЙ ДОМ №3, ООО	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Коммунальная, д. 6 офис 2	Общие учредители
СПС ЛОГИСТИК, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 6	Общие учредители
СПС ПАРКИНГ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 2 офис 213	Общие учредители
УК СИСТЕМА, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Базовая, д. 6	Общие учредители
ДСК СПС МОСКОВИЯ	Московская обл., г. Одинцово, ул. Садовая, д. 9 офис 1	Общие учредители
СЗ СПС МОСКОВИЯ, ООО	Московская обл, Одинцово г, г.о. Одинцовский, ул Западная, д. 7, стр. 6, офис 207	Общие учредители
РЕНОВАЦИЯ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Крылова, д. 26 каб. 4	Общие учредители
ШЕРРИЗОН ЦКАД, ООО	Московская обл., Солнечногорский район, д. Голубое, ул. Жилинская стр. 1	Общие учредители
ЖИЛИНО, ООО	Московская обл., г. Солнечногорск, д. Голубое, ул. Трехсвятская стр. 7-1 офис 3	Общие учредители
ССК, ООО	Московская обл, Одинцово г, г.о. Одинцовский, ул Западная, д. 7, стр. 6, офис 210	Общие учредители

Информация по операциям со связанными сторонами за 2023 год:

Контрагент	Основание	Операции со связанной стороной	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Задолженность на 31.12.2023г, тыс.руб.	
				дебиторская	кредиторская
Кожаев Владимир Анатольевич	Договор займа №12 от 12.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2022, 2023г., безналичный,	0,00	0,00
	Договор займа №14 от 16.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2022, 2023, 2024г., 2025г., безналичный, наличный	0,00	13 221 375,00
	Договор займа №15 от 18.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2022, 2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор займа №17 от 23.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2022, 2023, 2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00	30 000 000,00
	Договор займа №21 от 26.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00	29 979 493,00
	Договор займа №22 от 12.08.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор займа №23 от 18.08.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор займа №24 от 25.08.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор займа №25 от 02.09.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор займа №26 от 07.09.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор займа №27 от 20.09.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., 2024г., 2025г., безналичный, наличный	0,00	22 750 434,00
	Договор займа №4 от 30.03.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный, наличный	0,00	0,00
	Договор займа №12 от 28.02.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., 2026г., безналичный,	0,00	63 455 000,00

			наличный			
Договор займа №53 от 06.09.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., 2026г., 2027г., 2028г. безналичный, наличный	0,00			76 455 000,00
Договор займа №58 от 09.10.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00			11 000 000,00
Договор займа №75 от 22.12.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	до 22.03.2024г., безналичный, наличный	0,00			58 826 667,00
Договор займа №9 от 12.12.2016	Процентные расходы	2023г., безналичный,	0,00			0,00
Инвестиционный договор № ИК-140/2023 от 10.10.2023 (Храм г.Нефтеюганск 17мкр)	Операции по инвестированию объекта строительства	до 31.12.2024г., безналичный	0,00			11 360 000,00
Договор займа №12 от 12.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный,	0,00			0,00
Договор займа №14 от 16.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., безналичный, наличный	0,00			13 221 375,00
Договор займа №15 от 18.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00			0,00
Договор займа №21 от 26.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00			29 979 493,00
Договор займа №17 от 23.05.2022	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00			30 000 000,00
Договор займа №22 от 12.08.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00			0,00
Договор займа №23 от 18.08.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00			0,00
Договор займа №24 от 25.08.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный, наличный	0,00			0,00
Договор займа №26 от 07.09.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00			0,00
Договор займа №28 от 20.09.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., 2024г., 2025г., безналичный, наличный	0,00			22 750 434,00

Сторожук Николай Каллиникович

Договор займа №29 от 14.10.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор займа №4 от 30.03.2021	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор займа №12 от 28.02.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., 2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00	63 455 000,00
Договор займа №55 от 06.09.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	до 06.09.2028г., наличный, безналичный	0,00	76 455 000,00
Договор займа №60 от 09.10.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	2023г., 2024г., 2025г., 2026г., безналичный, наличный	0,00	11 000 000,00
Договор займа №79 от 22.12.2023	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	до 22.03.2024г., наличный, безналичный	0,00	58 826 667,00
Инвестиционный договор № ИК-140/2023 от 10.10.2023 (Храм г.Нефтеюганск 17мкр)	Операции по инвестированию объекта строительства	до 31.12.2024г., безналичный	0,00	11 360 000,00
Договор № Пойма-5-ТП/2022 от 01.7.2022	СМР	1 кв.2023г. безналичный	0,00	0,00
Договор № Ш/ДДУ-Голдфиш-2022 от 21.02.2022	СМР	1 кв.2024г. безналичный	0,00	7 882 904,78
Договор строительного подряда № 2021-СМР-42 от 01.12.2021	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	107 213 461,28	0,00
Договор строительного подряда № 2022-СМР-БЯ-184 от 01.06.2022	СМР (авансы выданные)	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	6 107 182,25	0,00
Договор строительного подряда № 2022-СМР-БЯ-185 от 01.06.2022	СМР (авансы выданные)	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	20 339 415,06	0,00
Договор строительного подряда № 2022-СМР-БЯ-187 от 01.06.2022	СМР (авансы выданные)	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	7 488 370,00	0,00
Договор строительного подряда № 2022-СМР-БЯ-189 от 01.06.2022	СМР (авансы выданные)	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	0,37	0,00
Договор строительного подряда № 2022-СМР-БЯ-190 от 01.06.2022	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор строительного подряда № 2022-СМР-БЯ-191 от 01.06.2022	СМР	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	0,00	2 381 500,04
Договор № 12-Пойма-5-РП(ТП)/2023 от 01.08.2023	СМР	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	0,00	8 096 139,41

ООО ДСК "Сибпромстрой"

Договор № 13-Пойма-5-2ТП/2023 от 01.08.2023	СМР	2023г., I кв.2024г. безналичный	0,00	2 899 085,81
Договор № 14-ТП(ВП) /2023 от 29.09.2023 (ТП ГФ)	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор № 2022-СМР-ВПР-4 от 09.09.2022	СМР	2023г., I кв.2024г. безналичный	0,00	23 462 546,67
Договор № 2022-СМР-ВПР-5 от 20.07.2022	СМР	2023г., I кв.2024г. безналичный	0,00	35 320 118,32
Договор № 2022-У-02 от 10.01.2022	Операции по прочим услугам (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	4 858 293,92	0,00
Договор № 2023-СМР-ВПР-6 от 24.05.2023 (МЖД № 6 ГФ)	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор № 2023-СМР-КПД 15-16/Федоровский от 01.03.2023	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор № КП-136/2022 от 30.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	I кв.,2023г. безналичный	0,00	0,00
Договор № РММ/Д-102/2023 от 09.01.2023	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №2021-СМР-43 от 01.12.2021	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	108 366 940,88	0,00
Договор №2021-СМР-44 от 01.12.2021	СМР	2023г., I кв.2024г. безналичный	0,00	9 105 642,79
Договор №2021-СМР-46 от 01.12.2021	СМР, (авансы выданные)	2023г., I кв.2024г. безналичный	5 432 384,77	0,00
Договор №2023-СМР-КПД/Барсово от 20.02.2023	СМР, (авансы выданные)	2023г., I,2 кв.2024г. безналичный	19 280 288,79	0,00
Договор №2023-СМР-КПД/Солнечный от 10.01.2023	СМР	2023г., I кв.2024г. безналичный	0,00	840 741,25
Договор №2023-СМР/СОШ-МГ от 28.01.2023	СМР, (авансы выданные)	2023г., I,2 кв.2024г. безналичный	20 689 540,02	0,00
Договор №А-1/2022 аренды имущества от 27.01.2022	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №А-11/2018 аренды спецоборудования от 01.03.2018	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2025г., безналичный	1 035 328,27	0,00
Договор №А-4/1/19 аренды имущества от 09.01.2019	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	1 343 809,33	0,00

Договор №А-42/19 аренды имущества от 09.01.2019	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	7 507 522,14	0,00
Договор №А-45/19 аренды имущества от 01.02.2019	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	39 350 456,28	0,00
Договор №А-46/2021 аренды транспортных средств без экипажа от 01.11.2021	Операции по аренде имущества (ФА)	10.05.2031г., безналичный	72 446 220,21	0,00
Договор №А-46/2021 аренды транспортных средств без экипажа от 01.11.2021	Операции по аренде имущества (расчеты)	1 кв.2024г., безналичный	715 755,10	0,00
Договор №А-50/19 аренды имущества от 21.05.2019	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №А-77/2022 аренды транспортных средств без экипажа от 01.04.2022	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	175 923,05	0,00
Договор №А-90/2015 аренды имущества от 01.01.2015	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	14 604 661,46	0,00
Договор №АГП-90/2022 аренды имущества от 01.08.2022	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	54 543,92	0,00
Договор №АТС-131/2022 от 16.11.2022	Операции по аренде имущества (ФА)	10.01.2027г., безналичный	678 390,19	0,00
Договор №АТС-39/2023 от 16.03.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	10.06.2030г., безналичный	1 853 062,84	0,00
Договор №АТС-40/2023 от 27.03.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	10.12.2026г., безналичный	64 498,49	0,00
Договор №ДКПА-41/2023 от 26.07.2023	Операции по реализации имущества	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №ОХ-2 от 09.01.2019 (ответхранение)	Операции по прочим услугам	1 кв.2024г., безналичный	0,00	10 000,00
Договор №У-006/19 от 01.03.2019 (уборка помещений)	Операции по прочим услугам	1 кв.2024г., безналичный	0,00	160 030,10
Договор купли-продажи №РММ/КР-106/2023 от 09.01.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор подряда №2022-ДСМР-1 от 01.06.2022	СМР	2 кв.2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор подряда №2022-СМР-10-Пойма-5 от 13.12.2022 (МЖД № 10 Пойма-5)	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	55 161 307,29	0,00
Договор подряда №2022-СМР-6-Пойма-5 от 13.12.2022	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	161 041 683,72	0,00

Договор подряда №2022-СМР-7-Пойма-5 от 13.12.2022	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	217 687 005,03	0,00
Договор подряда №2022-СМР-8-Пойма-5 от 13.12.2022	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	63 483 084,49	0,00
Договор подряда №2022-СМР-Пойма-5/5 от 20.07.2022	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	301 932 614,31	0,00
Договор подряда №2023-СМР-9-Пойма-5 от 01.09.2023	СМР, (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	27 103 998,46	0,00
Договор подряда №2023-СМР-Школа-Пойма-5 от 23.11.2023	СМР	1 кв.2024г. безналичный	0,00	24 540 498,30
Договор СМР №2020-СМР-29-Х-М от 15.09.2020	СМР	1 кв. 2024г., безналичный	0,00	0,03
Договор СМР №2021-СМР-31 от 09.12.2021	СМР, (авансы выданные)	2021г., 2022г., 2023г., 2024г., безналичный	105 612 791,27	0,00
Договор СМР №2021-СМР-32 (Пойма-5 МЖД №1) от 30.11.2021	СМР, (авансы выданные)	2021г., 2022г., 2023г., 2024г., безналичный	96 213 928,63	0,00
Договор СМР №2021-СМР-33 от 24.11.2021	СМР, (авансы выданные)	2021г., 2022г., 2023г., 2024г., безналичный	47 685 907,54	0,00
Договор СМР №2021-СМР-36 от 09.12.2021	СМР, (авансы выданные)	2021г., 2022г., 2023г., 2024г., безналичный	83 103 727,37	0,00
Договор СМР №2022-Пойма-5/ПАС от 14.11.2022	СМР	2022г., 2023г., 2024 безналичный	0,00	20 126 632,79
Договор СМР №2022-СМР-мкл 2 от 05.04.2022	СМР, (авансы выданные)	2022г., 2023г., 2024 безналичный	47 133 230,48	0,00
Договор строительного подряда № 146/ССП/ДСК от 22.06.2021	СМР	2021г., 2022г., 2023 безналичный	0,00	31 226 074,19
Письмо №2023-153БУ от 29.12.2023	Операции по прочим услугам	2023, 1 кв.2024, безналичный	16 540,00	0,00
с/ф №1053 от 30.09.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №1059 от 27.10.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №1216 от 14.11.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №1220 от 31.10.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00

с/ф №1481 от 01.07.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г., 1 кв.2023 безналичный	0,00	0,00
с/ф №1482 от 30.07.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г., 1 кв.2023 безналичный	0,00	0,00
с/ф №1483 от 31.08.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г., 1 кв.2023 безналичный	0,00	0,00
с/ф №1484 от 30.09.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г., 1 кв.2023 безналичный	0,00	0,00
с/ф №1488 от 30.11.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №1564 от 31.10.2022	Операции по прочим услугам	2022г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №1665 от 15.12.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г., 1 кв.2023г. безналич ный	0,00	0,00
с/ф №1702 от 30.11.2022	Операции по прочим услугам	2022г., 1 кв.2023г. безналич ный	0,00	0,00
с/ф №171 от 31.01.2023	Операции по прочим услугам	2022г., 1 кв.2023г. безналич ный	0,00	0,00
с/ф №1878 от 31.12.2022	Операции по прочим услугам	2022г., 1 кв.2023г. безналич ный	0,00	0,00
с/ф №2067 от 31.12.2023	Операции по прочим услугам	2023г., 1 кв.2024г., безналичный	64 781,06	0,00
с/ф №2070 от 14.12.2023	Операции по прочим услугам	1 кв.2024г., безналичный	252 390,00	0,00
с/ф №233 от 28.02.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №235 от 20.03.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №317 от 31.03.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №320 от 03.04.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №411 от 30.04.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №506 от 31.05.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00

с/ф №632 от 30.06.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №749 от 01.07.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №75 от 03.02.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №851 от 31.07.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №872 от 31.08.2023	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №1123 от 30.05.2022	Операции по прочим услугам	2022г.,2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №2975 от 28.12.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г.,2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №2975 от 28.12.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г.,2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №3203 от 12.12.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., I кв.2024г., безналичный	0,00	154 560,00
с/ф №1390 от 23.06.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №3108 от 30.11.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
с/ф №3117 от 11.12.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., I кв.2024г., безналичный	0,00	183 124,80
с/ф №1887 от 08.08.2023	Операции по прочим услугам	2023г., I кв.2024г., безналичный	0,00	13 815,60
Договор № 01-22 от 11.01.2022	Проектные работы	2022г.,2023г. безналичный	0,00	0,00
Договор № 02-22 от 25.08.2022	Проектные работы	2022г.,2023г., 2024г. безналичный	0,00	2 757 349,00
Договор № 14-22 от 07.06.2022	Проектные работы	2022г.,2023г., 2024г. безналичный	0,00	514 078,00
Договор № 16-23 от 18.07.2023г.	Проектные работы	2023г. безналичный	0,00	0,00
Договор № 17-20 от 15.11.2021г.	Проектные работы	2022г., 2023г., безналичный	0,00	0,00

ООО "Проектстройконструкция"

Договор № 17-22 от 23.08.2022г.	Проектные работы	2023г., 1 кв.2024г., безначальный	0,00	3 400 000,00
Договор № 24-22 от 22.12.2022(ГФ ТП)	Проектные работы	2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор № 24-23 от 25.10.2023	Проектные работы	2023г., 1 кв.2024г., безначальный	0,00	500 000,00
Договор № 27-21 от 15.08.2022	Проектные работы	2022г., 1 кв. 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор № 27-23 от 31.10.2023	Проектные работы	2023г., 1 кв.2024г., безначальный	0,00	500 000,00
Договор № 32-21 Б.Яр Гидронамыв №187 от 28.10.2021	Проектные работы	2021г., 2022г., 1 кв.2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор № 41-21 от 18.11.2021	Проектные работы	2021г., 2022г., 2023г., 2024г., безначальный	0,00	200 000,00
Договор №02-15 от 15.01.2015 (ТР) до 28.12.2020	Проектные работы	2021г., 2022г., 2023г., 2024г., безначальный	0,00	171 997,00
Договор №02-21 от 01.03.2021	Проектные работы	2021г., 2022г., 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор №05-22 от 16.02.2022	Проектные работы	2021г., 2023г., 1 кв.2024г., безначальный	0,00	500 000,00
Договор №06-20 от 13.04.2020	Проектные работы	2020г.- 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор №08-21 от 27.12.2021	Проектные работы	2021г., 2022г., 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор №12-22 от 16.05.2022	Проектные работы	2022г., безначальный	0,00	0,00
Договор №13-22 от 01.06.2022	Проектные работы	2022г., 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор №16-22 от 07.07.2022	Проектные работы	2022г., 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор №18-19 от 15.04.2021	Проектные работы (авансы выданные)	2022г., 2023г., 2024г., безначальный	6 844 296,00	0,00
Договор №19-19 от 05.06.2019	Проектные работы	2022г., 2023г., безначальный	0,00	0,00
Договор №24-18 от 10.12.2018	Проектные работы	2022г., 1 кв.2023г., безначальный	0,00	0,00

ООО «СГС-Югра»

Договор №27-20 от 28.08.2020	Проектные работы	2022г., 2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №34-20 от 14.12.2020	Проектные работы	2022г., 2023г., 1 кв.2024г. безналичный	0,00	19 633,00
Договор №37-20 от 07.05.2021	Проектные работы	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №37-20 от 16.11.2020	Проектные работы	2023г., 2024г., безналичный	0,00	497 720,00
Договор № 102-ГП от 14.08.2023	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	118 372 616,40	0,00
Договор № 103-ГП от 04.09.2023	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	154 153 685,55	0,00
Договор № 104-ГП от 12.10.2023г.	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	31 000 000,00	0,00
Договор № 106-ГП от 07.11.2023	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	51 500 316,26	0,00
Договор № 108-ГП от 13.11.2023	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	10 934 233,00	0,00
Договор №101-ГП от 26.07.2023г	СМР (авансы выданные)	2023г., 2024г. безналичный	104 414 155,01	0,00
Договор №110-ГП от 20.12.2023г	СМР	2023г., 2024г. безналичный	0,00	0,00
Договор №63 от 17.01.2020	СМР	2020-2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор №65 от 13.01.2020	СМР	2020-2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор №74-ГП-223 от 22.06.2021	СМР	2021-2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор №77-С от 02.08.2021	СМР	2021-2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор №78-С от 06.08.2021	СМР	2021-2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор №85-ГП от 25.11.2021	СМР (авансы выданные)	2021-2024г., безналичный	39 719 146,00	0,00
Договор №90-ГП от 02.08.2022	СМР	2022-2023г., безналичный	0,00	0,00

	Договор №97-ГП от 31.01.2023	СМР (авансы выданные)	2023-2024г., безналичный	150 491 153,48	0,00
	Договор аренды имущества №ТБ/1-2015 от 01.10.2015	Операции по аренде имущества	2023г., I кв.2024г., безналичный	56 916,00	0,00
	Договор аренды недвижимого имущества №А-56/19 от 09.09.2019	Операции по аренде имущества	2023г., I кв.2024г., безналичный	25 343,08	0,00
	Договор строительного подряда № 75-ГП от 01.07.2021	СМР	2021-2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор №101 юр-им аренды имущества от 25.12.2014	Операции по аренде имущества	2023г., I кв.2024г., безналичный	21 000,00	0,00
	Договор №86/2023 от 01.06.2023 оказания услуг по ведению бухгалтерского, налогового и кадрового учета	Операции по прочим услугам	2023г., I кв.2024г., безналичный	30 000,00	0,00
	Договор аренды имущества А-01/2020 от 09.01.2020	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026 безналичный,	233 496,63	0,00
	Письма на возмещение расходов	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00
ООО СЗ "СПС Москва"	Договор №ЮР-33/2021 от 31.05.2021	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный,	0,00	0,00
	Договор № СМ/10/22/1 от 17.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г.-2023г. в/зачет	0,00	0,00
	Договор №А-10/18 аренды спецоборудования от 01.03.2018	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026 безналичный	780 578,49	0,00
ООО "Сибжилстрой"	Договор аренды имущества №АИ-06 от 01.10.2017	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.07.2026 безналичный	152 500,19	0,00
	Письмо об оплате №912/1 от 13.07.2020	Операции по прочим услугам	2020-2024г., безналичный, в/зачет	0,00	143 474,00
	Договор № СП-06/2023 от 05.06.2023	СМР	2023г., в/зачет	0,00	0,00
	Договор №А-92/2023 от 01.06.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2033, безналичный, в/зачет	188 171,08	0,00
	Договор №А-93/2023 от 01.06.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2033, безналичный, в/зачет	127 687,44	0,00
ООО "Сибпромстрой №1"	Договор №А-94/2023 от 16.06.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2033, безналичный, в/зачет	584 675,29	0,00
	Договор №СП-04/2020 от 25.05.2020	СМР	I кв.2024г., в/зачет	0,00	3 139 773,71

Договор аренды №АТС-14/2023 от 01.01.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2027., безналичный, в/зачет	52 830,80	0,00
Договор аренды №АТС-38/2023 от 16.03.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2031., безналичный, в/зачет	2 560 748,69	0,00
Договор аренды имуществ. №45 от 18.05.2015	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.09.2028г., безналичный, в/зачет	8 733 602,63	0,00
Договор аренды имуществ. №А-14/спс-юг от 01.01.2015	Операции по аренде имущества (ФА)	До 05.12.2026г., безналичный, в/зачет	7 868 732,32	0,00
Договор аренды трансп. №А-13/спс-юг от 01.01.2015	Операции по аренде имущества (ФА)	До 05.12.2026г., безналичный, в/зачет	22 869 105,93	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-0103/2020 от 01.03.2020	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
Письма на возмещение расходов	Операции по прочим услугам (прочие расчеты)	2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
С/ф №1024 от 30.09.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный,	0,00	0,00
С/ф №1204 от 31.10.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный,	0,00	0,00
С/ф №1472 от 30.11.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный,	0,00	0,00
С/ф №1592 от 30.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г.-2023г., безналичный,	0,00	0,00
С/ф №513 от 31.05.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный,	0,00	0,00
С/ф №537 от 30.06.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
С/ф №748 от 31.07.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
С/ф №856 от 31.08.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
С/ф №688 от 28.07.2021	Операции по реализации ТМЦ	2021г.-2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
С/ф №691 от 02.08.2021	Операции по реализации ТМЦ	2021г.-2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
С/ф №1545 от 07.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	2022г.-2023г., безналичный	0,00	0,00

ООО "Сибпромстрой №18

Договор № 054/23-СПС-18 от 01.09.2023	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор № 076/23-СПС-18 от 01.11.2023	СМР (авансы выданные)	2023г.-1 кв.2024г. безналичный	3 148 186,00	0,00
Договор № 077/23-СПС-18 от 01.10.2023	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор № 092-СПС-18 от 01.09.2022	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Договор № ДКПА-193/2023 от 29.12.2023	Операции по реализации ТМЦ, ОС	2023г., в/зачет	0,00	0,00
Договор № ДКПА-194/2023 от 29.12.2023	Операции по реализации ТМЦ, ОС	2023г., в/зачет	0,00	0,00
Договор №001/23У-СПС-18 от 01.05.2023	СМР	2023г., в/зачет	0,00	0,00
Договор №1-С/2016 от 30.12.2016	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
Договор №2-С/2016 от 30.12.2016	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
Договор № ДКПА-201/2023 от 29.12.2023	Операции по реализации ТМЦ, ОС	2023г.,1 кв.2024г., безналичный	0,00	370 314,02
Договор №УУ ТВС-1/2017 от 01.01.2017	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный, в/зачет	0,00	0,00
Договор аренды №АТС-153/2023 от 08.12.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2031., безналичный, в/зачет	1 635 691,13	0,00
Договор аренды №АТС-154/2023 от 15.12.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2031., безналичный, в/зачет	359 870,82	0,00
Договор аренды имущества №А-0203/2020 от 02.03.2020г.	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	5 316 924,22	0,00
Договор аренды имущества №А-165/2023 от 01.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.10.2030., безналичный, в/зачет	243 963,39	0,00
Договор аренды имущества №А-166/2023 от 01.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.10.2030., безналичный, в/зачет	279 541,19	0,00
Договор аренды имущества №А-167/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.07.2030., безналичный, в/зачет	132 979,27	0,00
Договор аренды имущества №А-168/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.04.2030., безналичный, в/зачет	168 080,62	0,00

Договор аренды имущества №А-169/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.07.2030., безналичный, в/зачет	93 605,83	0,00
Договор аренды имущества №А-170/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.07.2028., безналичный, в/зачет	1 085 894,43	0,00
Договор аренды имущества №А-171/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.11.2028., безналичный, в/зачет	1 007 776,83	0,00
Договор аренды имущества №А-172/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.03.2030., безналичный, в/зачет	113 304,52	0,00
Договор аренды имущества №А-173/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.03.2032., безналичный, в/зачет	112 186,10	0,00
Договор аренды имущества №А-174/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.10.2031., безналичный, в/зачет	110 916,56	0,00
Договор аренды имущества №А-175/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.10.2031., безналичный, в/зачет	132 097,74	0,00
Договор аренды имущества №А-176/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2030., безналичный, в/зачет	324 430,41	0,00
Договор аренды имущества №А-177/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.12.2041., безналичный, в/зачет	697 812,44	0,00
Договор аренды имущества №А-178/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.03.2030., безналичный, в/зачет	681 620,02	0,00
Договор аренды имущества №А-179/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.07.2030., безналичный, в/зачет	301 960,20	0,00
Договор аренды имущества №А-180/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.11.2028., безналичный, в/зачет	87 403,71	0,00
Договор аренды имущества №А-181/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.08.2030., безналичный, в/зачет	90 979,04	0,00
Договор аренды имущества №А-182/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.11.2028., безналичный, в/зачет	106 813,47	0,00
Договор аренды имущества №А-183/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.08.2028., безналичный, в/зачет	169 133,68	0,00
Договор аренды имущества №А-184/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.11.2029., безналичный, в/зачет	266 539,09	0,00
Договор аренды имущества №А-185/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.02.2030., безналичный, в/зачет	814 496,64	0,00

Договор аренды имущества №А-186/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.11.2028., безналичный, в/зачет	263 392,24	0,00
Договор аренды имущества №А-187/2023 от 17.11.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 17.11.2028., безналичный, в/зачет	913 290,23	0,00
Договор аренды имущества №А-204/2023 от 10.12.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2033., безналичный, в/зачет	301 703,86	0,00
Договор аренды имущества №А-43/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	983 972,96	0,00
Договор аренды имущества №А-44/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	161 647,02	0,00
Договор аренды имущества №А-45/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	150 594,48	0,00
Договор аренды имущества №А-46/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	182 730,14	0,00
Договор аренды имущества №А-47/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	140 563,59	0,00
Договор аренды имущества №А-48/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	140 563,59	0,00
Договор аренды имущества №А-49/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	171 489,45	0,00
Договор аренды имущества №А-50/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	168 692,58	0,00
Договор аренды имущества №А-51/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	168 692,58	0,00
Договор аренды имущества №А-52/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	168 692,58	0,00
Договор аренды имущества №А-53/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	621 309,23	0,00
Договор аренды имущества №А-54/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	621 309,23	0,00
Договор аренды имущества №А-55/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	1 602 458,53	0,00
Договор аренды имущества №А-56/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет		

Договор аренды имущества №А-5/7/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	1 602 458,53	0,00
Договор аренды имущества №А-58/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	59 027,72	0,00
Договор аренды имущества №А-59/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	67 471,54	0,00
Договор аренды имущества №А-60/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	674 716,44	0,00
Договор аренды имущества №А-61/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	272 710,15	0,00
Договор аренды имущества №А-62/2023 от 01.04.2022	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды имущества №А-62/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.04.2029., безналичный, в/зачет	3 783 950,28	0,00
Договор аренды имущества №А-63/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	1 115 204,96	0,00
Договор аренды имущества №А-64/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	574 947,89	0,00
Договор аренды имущества №А-65/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2027., безналичный, в/зачет	281 191,83	0,00
Договор аренды имущества №А-66/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.05.2032., безналичный, в/зачет	359 174,07	0,00
Договор аренды имущества №А-79/2023 от 01.05.2023	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды имущества №А-97/2023 от 01.07.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2027., безналичный, в/зачет	3 176 500,99	0,00
Договор аренды имущества №АИ-53/2015 от 01.01.2015	Операции по аренде имущества (ФА)	До 05.10.2027., безналичный, в/зачет	492 481,94	0,00
Договор аренды имущества №АТС-159/2023 от 08.11.2023	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды имущества №АТС-98/2023 от 28.07.2023	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды недв. им. №А-33/2014 от 01.01.2014	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды недв. им. №А-42/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00

Договор аренды недв. им. №А-46/2014 от 01.01.14	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды недв. им. №АИ-01/2016 от 01.07.2016	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды транспорта №АТС-52/2015 от 01.01.2015	Операции по аренде имущества (ФА)	До 05.12.2026., безналичный, в/зачет	1 822 743,09	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-21/2023 от 03.03.2023	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор аренды транспорта №АТС-217/2023 от 15.12.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	2 761 113,51	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-26/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.01.2027., безналичный, в/зачет	158 397,45	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-27/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.09.2029., безналичный, в/зачет	931 584,68	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-28/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.10.2026., безналичный, в/зачет	380 001,29	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-29/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	339 506,47	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-30/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.02.2026., безналичный, в/зачет	802 465,13	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-31/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.02.2026., безналичный, в/зачет	522 436,83	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-32/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.12.2026., безналичный, в/зачет	756 844,27	0,00
Договор аренды транспортных средств №АТС-33/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.02.2026., безналичный, в/зачет	273 751,62	0,00
Договор аренды имущества №АТС-34/2023 от 01.04.2023	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный,	0,00	0,00
Договор купли-продажи №КП-192/2023 от 14.11.2023	Операции по реализации ТМЦ, ОС	2023г., I кв.2024г., безналичный	0,00	7 000 000,00
Договор строительного подряда № 040/22-СПС-18 от 01.11.2022	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
Письмо №2023-146БУ от 07.12.2023	Операции по прочим услугам (прочие расчеты)	1 кв. 2024г., безналичный, в/зачет	250,00	0,00
с/ф №1499 от 25.12.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., в/зачет	0,00	0,00

ООО "Сибпромстрой №9"	Договор №233-09 от 19.02.2014	СМР	2024г., безналичный	0,00	39 409 986,23
	Договор №274-09 от 07.06.2016	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор №310-09 от 11.07.2017	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор №387-09 от 29.10.2018	СМР	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор №459-09 от 15.05.2020	СМР	2023г., 1 кв.2024г., безналичный	0,00	137 076,38
	Договор №468-09 от 01.09.2020	СМР	2023г., 2024г., безналичный	0,00	656 728,23
	Договор №481-09 (ГПИ) от 03.08.2020	СМР	2023г., 2 кв.2024г., безналичный	0,00	0,57
	Договор №484-09 от 03.08.2020	СМР	2023г., 2024г., безналичный	0,00	117 758 751,83
	С/ф № 413 от 28.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	1 кв.2023г., безналичный	0,00	0,00
	С/ф № 414 от 08.12.2022	Операции по реализации ТМЦ	1 кв.2023г., безналичный	0,00	0,00
	С/ф № 53 от 17.07.2023	Операции по реализации ТМЦ, ОС	2023г., безналичный	0,00	0,00
	с/ф №16 от 09.02.2023	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Счф №82 от 30.11.2023	Операции по прочим услугам	2 кв.2024г., безналичный	0,00	227 422,04
	Договор №92-Н/2019 от 08.04.2019	Операции по прочим услугам	2023г. безналичный	0,00	0,00
	Договор №93-Н/2019 от 08.04.2019.	Операции по прочим услугам	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	0,00	174 000,00
Договор №94-Н/2019 от 08.04.2019	Операции по прочим услугам	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	0,00	174 000,00	
Договор №КП-137/2022 от 30.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	1 кв.2024г. безналичный	0,00	0,00	
Договор аренды транспортного средства АТС-64/2022 от 01.04.2022	Операции по аренде имущества	2023г., 1 кв.2024г. безналичный	57 340,00	0,00	
ООО "СПС Безопасность"					

ООО "СПС Логистик"	Письмо № 2023-151БУ от 27.12.2023	Операции по прочим услугам (прочие расчеты)	1 кв.2024г., безналичный	250,00	0,00
	Письмо № 2024-3БУ от 17.01.2024	Операции по прочим услугам (прочие расчеты)	1 кв.2024г., безналичный	18 628,52	0,00
ООО "СПС Паркин"	Договор аренды транспортных средств №А-40/19 от 09.01.2019	Операции по аренде имущества	1 кв.2024г., безналичный	25 090,00	0,00
	Письмо №2023-122БУ от 19.10.2023	Операции по прочим услугам (прочие расчеты)	1 кв.2024г., безналичный	250,00	0,00
ООО "СПС Паркин"	Договор КП-190/2023 от 07.12.2022	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
	накладная № 34818 от 28.11.2022	Операции по реализации ТМЦ	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды имущества А-7/2021 от 01.02.2021г.	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды имущества А-78/2022 от 01.06.2022г.	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды имущества А-87/2022 от 12.05.2022г.	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды транспортных средств №АТС-08/2023 от 20.01.2023	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды транспортных средств АТС-01/2021 от 01.01.2021	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды транспортных средств № АТС-111/2022 от 06.07.2022	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды транспортных средств № АТС-112/2022 от 21.09.2022	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
	Договор аренды транспортных средств № АТС-126/2022 от 06.10.2022	Операции по аренде имущества (ФА)	2023г., безналичный	0,00	0,00
ООО "УК Система"	Договор №56/2019 от 30.08.2019	Операции по прочим услугам	1 кв.2024г., безналичный	0,00	26 282,22
	Договор №С8/1-1оф от 27.03.2019	Операции по прочим услугам	1 кв.2024г., безналичный	0,00	269,24
	Договор аренды имущества №А-18/2023 от 01.03.2023г.	Операции по аренде имущества	2023г., безналичный	0,00	0,00

	Договор аренды имущества №А-31/2015 от 01.01.2015г.	Операции по аренде имущества (ФА)	До 10.03.2026г., безналичный	15 152,94	0,00
ООО «Сибпромстрой №16»	Договор займа №2 от 16.04.2015	Операции по размещенным средствам, выданным кредитам и займам	2017г., безналичный	3 160 998,94	0,00
	Договор займа №7 от 24.03.2016	Операции по размещенным средствам, выданным кредитам и займам	2017г., безналичный	10 250 000,00	0,00
ООО "Современный дом"	Договор займа бн от 27.11.2019	Операции по полученным кредитам и займам, другим привлеченным средствам	20.12.2023г., безналичный	0,00	0,00
ООО "СПС КОНЦЕССИЯ №1"	Договор на выпол. функций технического заказ. № 1 от 09.03.2022	Операции по прочим услугам	2023г., безналичный	0,00	0,00

13. Выплаты основному управленческому персоналу.

- 1) краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:

Виды начисления	Оплата труда		Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска		НДФЛ		Страховые взносы	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Основной управленческий персонал	6 416	5 467	1 966	1 898	1 131	985	1 323	1 173

- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала отсутствуют;

- 2) долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)- отсутствуют;

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе- отсутствуют;

- иные долгосрочные вознаграждения- отсутствуют.

14. Обеспечения.

- 9.1. По состоянию на 31.12.2023г. обеспечения обязательств и платежей полученные составляют:

Контрагент	Договор	Сумма, тыс.руб.
Киселев Денис Сергеевич	Д-р об ипотеке 15ДИ-2017 от 17.03.2017	11 000,00
	Д-р поручительства 14ДП-2017 от 17.03.2017	11 000,00
Пугачев Дмитрий Сергеевич	Договор залога №425/22 от 26.03.2020	50,00
Сургутский завод мобильных модулей	Д-р о залоге им-ва от 25.11.2016	6 260,00
Сургутский завод профилированных изделий	Д-р о залоге им-ва от 25.11.2016	8 944,00
Итого		37 253,00

- 9.2. По состоянию на 31.12.2022г. поручительства по обязательствам третьих лиц составляют:

Контрагент	Договор	Сумма, тыс.руб.
ПАО БАНК ФК ОТКРЫТИЕ	Д-р об ипотеке (залоге прав з/у) № 90-23/И1-5Ф от 28.06.2023 (по 31.03.2026)	69 621,86
	ДЗП по ДЗС № 90-23/ЗП2-5Ф от 28.06.2023 (по 31.03.2026)	450 621,47
	Договор поручительства юр. лица № 90-23/П5-5Ф от 28.06.2023 (по 31.03.2026)	450 621,47
Итого		970 864,80

Вышеперечисленные обязательства учитываются на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» 008 и 009 соответственно.

15. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, события, требующие корректировку показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год отсутствуют.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества в денежном выражении. Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа заказчиков вследствие негативного представления о качестве оказываемых Обществом услуг. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом, как несущественные

17. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2023 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Руководство Общества принимает меры по смягчению воздействия негативных факторов на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

19. Иная информация

15.1. Общество на 31.12.2023 не имеет чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

15.2. Обществом не принимались решения о реорганизации/ликвидации. Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно в течение, как минимум, последующих 12 месяцев.

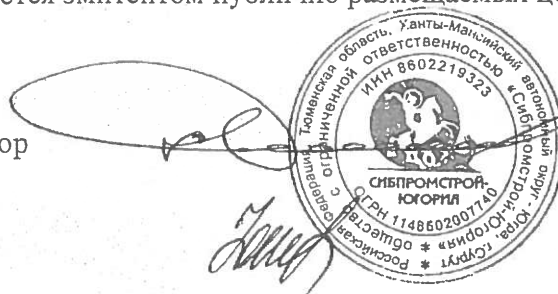
15.3. Долгосрочные активы к продаже у Общества отсутствуют.

15.4. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28.06.2024г.



А.Ю. Сурлевич

Ю.Д. Шулинина