



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 год Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-строительная компания Запад»

1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-строительная компания Запад» (сокращенное название ООО «ТСК Запад») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 236023, Калининградская область, г. Калининград, ул. Красная 63 А, кв. 60

Дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения №1163926077600 15.09.2016 г.

Решением единственного учредителя Общества от 12.09.2016 года исполнительным органом назначен генеральный директор.

Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 83 человека из них:

- руководители	5 человек;
- ИТР	21 человек;
- рабочие	57 человек;

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 83 человека из них:

- руководители	7 человек;
- ИТР	19 человек;
- рабочие	66 человек;

Основной вид деятельности - строительство жилых и нежилых зданий.

Общество может осуществлять иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

С 03.02.2021 года, регистрационный номером №1092, Общество состоит в Ассоциации Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Строительный союз Калининградской области» (номер в государственном реестре саморегулируемых организаций №СРО-С-040-23092009).

С 07.10.2020 года, регистрационный номером № ГБ-3906996869, Общество состоит в Ассоциации «Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство инженеров-изыскателей «ГЕОБАЛТ» (Ассоциация СРО «ГЕОБАЛТ»).





Имеется действующая лицензия на перевозку пассажиров для собственных нужд,
№ АН-39-000520 от 01.01.2022 года.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БалтБизнесКонсалт» (Сокращенное фирменное наименование: ООО «ББК»)

Государственный регистрационный номер: 1153926036527

Место нахождения: 236022, Российская Федерация, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Д. Донского, дом 11, этаж 5, офис 505в

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС).

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006019091

2. Учетная политика

Общество не планирует изменение учетной политики на 2024 год

Информация о применяемой учетной политике

В связи с тем, что сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествовавшего, отчетному составила более 400 млн. руб. в учетную политику ООО "ТСК Запад" для целей бухгалтерского учета внесены изменения 28.12.2022 года приказом № 85-П.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее - Положение N 34н);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н. (Основание: ч. 2 ст. 8 Закона N 402-ФЗ)

Уточнен порядок учета в следующих разделах:

- Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения;
- Учетная политика. Нематериальные активы;
- Учетная политика. Сырье и материалы;
- Учетная политика. Учет затрат. Незавершенное производство;
- Учетная политика. Резервы под обесценение запасов;
- Учетная политика. Финансовые вложения;
- Учетная политика. Резервы по сомнительным долгам;
- Учетная политика. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам;
- Учетная политика. Расчеты по налогу на прибыль;



соответствующего показателя. Общество не допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности, которые в полной мере позволяют сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении и финансовых результатах.

На момент составления бухгалтерской отчетности единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Цейко В.А., приказ № б/н от 16.09.2016 года.

Ответственность за составление бухгалтерской отчетности возложена на главного бухгалтера Шкреба С.Н. приказ № 1 от 20.10.2022 года.

Конечным контролирующим бенефициаром Общества является:
Цейко В.А. (доля участия в уставном капитале Общества составляет 100%).

В соответствии с ч.1 ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту.

Общество применяет общую систему налогообложения, использует специализированную бухгалтерскую программу «1-С Предприятие 8.3.

Инвентаризация активов происходит один раз в год, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

В 2023 году на основании приказа № 12-06 от 01.12.2023 года, № 2-П от 29.12.2023 года и № 1 от 29.12.2023 года проведена инвентаризация материальных ценностей, денежных средств и незавершенного строительства.

Инвентаризация основных средств проведена на основании приказа №13-01 от 27.11.2023 года.

Инвентаризация расчетов с покупателями и поставщиками (инф № 17) проведена на основании приказа № 11-01 от 28.12.2023 года по состоянию на 31.12.2023 г.

В результате проведенных в 2023 году инвентаризаций искажения данных бухгалтерского и складского учета, недостач и излишков материальных ценностей не выявлено.

При сдаче годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год выявлен ряд существенных и несущественных отклонений по входящим остаткам на 2023 год. (на 31.12.2022 года) из-за технического сбоя программы 1 С и проведенной корректировки за декабрь 2021 и январь 2022 года.

Согласно п 15.2.2.Учетной политики ООО «ТСК Запад» и п. 3 ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

АКТИВ	Код	Сдано в налоговую инспекцию	1с	Разни ца	Процен т отклон ения
		На 31 декабря 2022 г.			
Основные средства в организации	1150	34 763	35 319	556	-1,57
Запасы	1210	157 072	158 466	1 394	-0,88
Дебиторская задолженнос ть	1230	255 014	241 671	-6 395	5,52
БАЛАНС	1600	447 777	443 332	-4 445	1

	Код	На 31 декабря 2022 г.			
ПАССИВ					
Капитал и резервы	1300	-4675	-12 802	8 127	-63,48
Прочие обязательств а	1450	6952	300 376	-293 424	-97,68
Кредиторская задолженност ь	1150	445 491	151 187	294 304	194,67
Прочие обязательств а	1550		4 563	-4 563	100
БАЛАНС	1600	447 777	443 332	-4 444	1

В бухгалтерском балансе за 2022 года ошибочно Прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства и краткосрочная задолженность.

После корректировки суммы обязательств были распределены следующим образом:

строка 1450 – расчеты по лизингу -2389 рублей и 297 987 авансы полученные;

строка 1150 – краткосрочная кредиторская задолженность – 151 187 рублей;

строка 1550 – часть суммы по расчетам по лизингу была перенесена из долгосрочной в краткосрочную - 4563.

Так же изменения произошли по строке 1300 за 2021 год.

	Код	На 31 декабря 2021 г.			
Капитал и резервы	1300	2 550	4 402	1 852	-42,07

	Отражено (сдано в НС) в отчете по фин.результатам за 2022 год	1с	Разница	Процент отклонения
2110	746 905,00	735 207,00	-11 698,00	1,59
2120	-756 907,00	-756 776,00	131,00	0,02
2330	-42,00	-42,00	0,00	0,00
2340	43 355,00	32 371,00	-10 984,00	33,93
2350	-39 440,00	-28 461,00	10 979,00	38,58
2410	-1 096,00	-1 187,00	-91,00	-7,67
		1 674,00	1 674,00	-100,00
Итого	-7 225,00	-17 214,00	9 989,00	-58,03



При проведении инвентаризации расчетов по Договору генерального подряда № 12-03/21 с АО «СЗ РАУШЕН ХОТЕЛ РЕСОРТ» в июне 2023 года были обнаружены технические ошибки в формулах в программе Эксель, что отразилось на накопленном убытке, строка 1370 за 2022, 2023 года.

Общая сумма корректировки по выполненным работам составила 14 037 116,45 (четырнадцать миллионов тридцать семь тысяч сто шестнадцать) рублей 45 копеек (11 697 597,04 - сумма без НДС), что было отражено в учете:

31.12.2022	Корректировка реализации 00БП-000001 от 26.06.2023	РАУШЕН ХОТЕЛ РЕСОРТ АО Договор генерального (строительного) подряда №12-03/21 от 12.03.2021г. (1003) Реализация (акт, накладная, УПД) 00БП-008 от 25.11.2021	76.К	-5 037 234,56
31.12.2022	Корректировка реализации 00БП-000002 от 26.06.2023	РАУШЕН ХОТЕЛ РЕСОРТ АО Договор генерального (строительного) подряда №12-03/21 от 12.03.2021г. (1003) Реализация (акт, накладная, УПД) 00БП-00009 от 10.01.2022	76.К	-506 473,67
31.12.2022	Корректировка реализации 00БП-000003 от 26.06.2023	РАУШЕН ХОТЕЛ РЕСОРТ АО Договор генерального (строительного) подряда №12-03/21 от 12.03.2021г. (1003) Реализация (акт, накладная, УПД) 00БП-0010 от 25.01.2022	76.К	-8 493 408,22
Обороты за период и сальдо на конец				-14 037 116,45



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ПО СОСТОЯНИЮ
НА 31.12.2023 г.

1.стр. баланса 1150 – Основных средств на конец 2023 – 144 975 тыс. рублей, в т.ч. остаточная стоимость – 59 881 тыс.рублей.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	Выбыло объектов		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
							накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	58 194	(22 875)	86 780	-	-	(41 607)	144 975	(64 482)
	5210	за 2022г.	90 003	(18 025)	6 799	(27 609)	9 374	(14 224)	58 194	(22 875)
в том числе:										
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	1 082	-322	10 332	-	-	(1 533)	11 414	(1 855)
	5211	за 2022г.	449	-118	633	-	-	-205	1 082	-322
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	1 004	-446	121	-	-	-196	1 125	-642
	5212	за 2022г.	877	-144	127	-	-	-302	1 004	-446
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	4 503	-636	37 370	-	-	(19 246)	41 872	(19 882)
	5213	за 2022г.	7 569	(2 047)	2 633	(5 699)	2 375	-963	4 503	-636
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	27 176	(6 030)	34 762	-	-	(16 074)	61 939	(22 103)
	5214	за 2022г.	49 663	(5 190)	885	(16 208)	4 422	(5 261)	27 176	(6 030)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	24 429	(15 440)	4 195	-	-	(4 559)	28 624	(19 999)
	5215	за 2022г.	31 444	(10 526)	2 522	(5 702)	2 577	(7 492)	24 429	(15 440)



В составе основных средств признаны объекты прав по договорам аренды:

Группа основных средств	Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2022 г. , тыс руб.	Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2023 г., тыс.руб.
Аренда помещений	-	289
Аренда оборудования	-	13 219
Аренда техники	-	5 162
Итого		18 670

Сроки полезного использования объектов основных средств рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании ФСБУ 6/2020, 25/2018

Наименование группы объектов ОС	Срок полезного использования
Здания	121- 361 мес.
Сооружения	61 - 361 мес.
Машины и оборудование (в т.ч. офисное оборудование)	13 -241 мес.
Транспортные средства	37 – 121 мес.
Производственный и хозяйственный инвентарь	25 – 180 мес
Земельные участки	301 – 588 мес.

Объекты недвижимости, принадлежащие Обществу в 2023 году не обременены залогами, в спорах под арестом или запрещением не состоят.

В 2023 года Основные средства в залоге не состояли.

Счет 08.03 «Капитальные вложения»:

Капитальных вложений в строительство основных средств -86 780 тыс.рублей из них :

- капитальные вложения , которые входят в состав основных средств по договорам аренды (ППА) – 47 512 рублей;

- машины и оборудования (кроме офисного) -24 094 тыс. рублей;

- производственный и хозяйственный инвентарь – 15 174 тыс. Рублей.

На конец 2023 года остатков по сч 08.03 нет.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

2.стр. баланса 1180 – отложенные налоговые активы (сч. 09) за 2023 год – руб.

Субконто	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2023 г.
Кредиторская задолженность	-	18
Основные средства	-	271
Оценочные обязательства и резервы	-	307
Резервы сомнительных долгов	-	330
Прочие расходы	-	1 160
Убытки прошлых лет	-	4 782
Арендные обязательства	-	4 718
ИТОГО:		11 586

3. стр. баланса 1190: прочие внеоборотные активы – сч. 97 - (расходы будущих периодов)

Субконто	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2023 г.
Сч.97.21	576	393

4. стр. баланса 1210: Запасы, состоят из:

- Материалы – 74 321 тыс.рублей;
- Материалы (незавершенное производство) – 21 518 тыс. рублей.

ИТОГО: 95 839 рублей

Объект	Остаток незавершенного производства на 31.12.2022	
	на 31.12.2022	на 31.12.2023
Геоизол	3 474 263,29	9 592 308,60
Импульс ООО		10 783 208,25
Реновация ООО ГРО		463 244,43
Реновация ООО шпунт и балки		678 956,03
Светлогорск 1003	17 202 957,77	
Светлогорск 1004	19 206 587,15	
Итого	39 883 808,21	21 517 717,31

При проведении инвентаризации на 31.12.2023 года МПЗ подходящие под пункт 7.1 Учетной политики (МПЗ устарели, обветшали) не были выявлены, соответственно резерв по обесцениванию запасов не был сформирован.

5. стр. баланса 1230: общая дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2023 г., руб.	Сальдо на 31.12.2022г., руб.	Сальдо на 31.12.2021г., руб.
По покупателям от выполненных работ и материалов	130 387	82 294	19 985
Сомнительные долги (-)	-1 649	-	-
По прочим дебиторам (авансы выданные поставщикам)	402 729	156 589	87 550
Прочие (в том числе налоги)	4462	2 788	1 034
Займы выданные (беспроцентные)	3553	-	-
Итого	539 482	241 671	108 569

6. стр. баланса 1240: Предоставление займа ООО:

Сальдо на 31.12.2022 года	Выдано в 2023 году	Возвращено в 2023 году	Переведено в дебиторскую задолженность	Сальдо на 31.12.2023 года
4 519	10 476	11 442	3 553	-

В связи с тем , что с 31.12.2023 года займы были переведены в беспроцентные, данные по строке были перенесены в состав дебиторской задолженности.

Справочно: на 31.12 2023 года просроченных кредитов и займов выданных нет.

7. стр. баланса 1250: денежные средства на 31.12.2023 г. составляют 2 149 тыс.руб.:

- на расчетном счете предприятия - 2 149 руб.

8. стр. баланса 1260: прочие оборотные активы – сч. 97 - 44 тыс. руб. (расходы будущих периодов) включают суммы не списанных по сроку действий расходов по страхованию и лицензированию.

9. стр. баланса 1310: – уставный капитал в 2023году без изменений - 10 тыс. рублей

10. стр. баланса 1370: нераспределенная прибыль на 31.12.2023 г. - 12 125 тыс. рублей

- по отчету о финансовых результатах стр.2300 – сумма прибыли до налогообложения составляет – 238 тыс. руб.





11. стр. баланса 1410: Заемные средства долгосрочные – 5 800 тыс.рублей.

Сальдо на 31.12.2022 года	Получено в 2023 году	Погашено в 2023 году	Сальдо на 31.12.2023 года
-	5 800	-	5 800

На 31.12 2023 года просроченных обязательств по займам полученным нет.

12. стр. баланса 1420: сч.77 Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2023 года составили 7 671 рублей.

ОНО	Сальдо на 31.12.2022г., руб.	Сальдо на 31.12.2023г., руб.
Кредиторская задолженность	-	199
Незавершенное производство	-	93
Основные средства	-	7 501
Прочие расходы	-	1 160
Арендные обязательства	-	77
ИТОГО	-	9 030

13. стр. баланса 1450: Прочие долгосрочные обязательства 50 475 тыс.рублей из них:

Аванс от Заказчика – 45 971 тыс.рублей;

Обязательство по лизингу – 4 587 тыс. рублей.

14. стр. баланса 1510 – краткосрочные обязательства по займам полученным.

Сальдо на 31.12.2022 года	Получено в 2023 году	Возвращено в 2023 году	Сальдо на 31.12.2023 года
9	10 703	6360	4 352

На 31.12 2023 года просроченных обязательств по займам полученным нет.

15. стр. баланса 1520: - кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2023 г., руб.	Сальдо на 31.12.2022г., руб.	Сальдо на 31.12.2021 г., руб.
По кредиторам (поставщики и подрядчики)	165 971	87 248	34 737
Полученные авансы	452 811	338 935	290 466
По заработной плате (за декабрь)	1 249	867	4 331
По страховым взносам и НДС (за декабрь)	571	3 727	3 239
По НДС за 4 кв. отчетного года	30 210	9 055	7 300
По прочим кредиторам	610	9 320	576
По прочим налогам, в т.ч. (имущество, транспортный налог, земля)	81	22	51
Итого	651 503	449 174	340 700

16. стр. баланса 1540 – Оценочные обязательства- 1 537 тыс.рублей, начислены резервы по предстоящим выплатам отпускных работникам

17. стр. баланса 1550 – Прочие обязательства- 19 395 тыс.рублей:

Расчеты по аренде – 19 395 тыс.рублей.

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

18. стр. 2110: Отчет о финансовых результатах (состав выручки):

- Выручка по основному виду деятельности (без НДС) за 2023 год составляет- 1 089 621 тыс. рублей в т.ч.:

Аренда оборудования – 1 035 тыс.рублей;

Аренда спецтехники – 1 411 тыс.рублей;

За СМР - 1 087 175 тыс.рублей

19. стр. 2120 Отчет о финансовых результатах, себестоимость продаж:

Заработная плата -20 403 тыс. рублей;

Налоги по заработной плате—4 924 тыс. рублей;

Амортизация – 41 618 тыс. рублей;

Материалы- 376 445 тыс. рублей;
Субподряд – 467 149 тыс. рублей;
Услуги автотранспорта – 26 488 тыс. рублей;
Прочие услуги – 123 346 тыс. рублей.
ИТОГО: 1 060 374 тыс. рублей.

20. стр.2220 Отчет о финансовых результатах:

Управленческие расходы

В том числе:

- заработная плата – 17 134 тыс. рублей;
- налоги по заработной плате – 3 380 тыс. рублей;
- услуги, оказанные поставщиками - 2 186 тыс. рублей;
- амортизация ОС - 1 091 тыс. рублей;
- материалы- 1 047 тыс. рублей;
- прочие услуги – 1 719 тыс. рублей.

21. стр. 2320: Отчет о финансовых результатах (проценты к получению) – 2 801 тыс. рублей;

22. стр. 2330: Отчет о финансовых результатах (проценты к уплате) – 2 194 тыс. рублей;

23. стр. 2340: Отчет о финансовых результатах (прочие доходы) - 671 тыс. рублей:

- исправительные записи по операциям прошлых лет- 99 тыс. рублей;
- оценочные обязательства по оплате труда – 109 тыс. рублей;
- удержание за спецодежду – 8 тыс. рублей;
- возмещение ущерба – 308 тыс. рублей;
- прочие внереализационные доходы – 147 тыс. рублей.

23. стр. 2350: Отчета о финансовых результатах (прочие расходы) – 4 205 тыс. рублей:

- резерв по сомнительным долгам – 1 649 тыс. рублей;
- штрафы пени по налогам – 458 тыс. рублей;
- расходы услуг банка – 135 тыс. рублей;
- прочие внереализационные расходы -1 963 тыс. рублей.

24. Справочно: к форме приложения бухгалтерского баланса



- электроэнергия, затраченная в производстве предприятия 4 961 тыс. руб.
- топливо 6 263 тыс. руб.

25. Налог условный расход (условный доход) по налогу на прибыль

А) -238 тыс. руб.

(прибыли до н/о)

Б) сч.77 9 030 тыс. рублей Ф2 (2412)

(изменение отложенных налоговых обязательств) оборот в к-т сч.68.04.2 с д-т сч. минус оборот с д-та сч.68.04.2 в к-т сч.77 =

В) сч.09 11 586 тыс.рублей Ф2 (2412)

(изменение отложенных налоговых активов) оборот с д-т сч. 09 в к-т сч.68.04.2 минус оборот с д-та сч.68.04.2 в к-т сч. 09

=

Г) сч.68.04.2 0 руб. Ф2 (2411)

Итого: текущий (отложенный) налог на прибыль составил - 2 556 тыс.рублей (ф 2 стр.2410)

Прочие прибыли /убытки прошлых периодов - 1 631 тыс.рублей (ф 2 стр. 2460)

Чистая прибыль за 2023 г. после уплаты налогов составляет 687 тыс.руб. (ф 2 стр. 2400)

В 2023 году по данным отчета о финансовых результатах чистая прибыль компании ТСК Запад составила 687 тыс. рублей, что свидетельствует о том, что Общество продолжает свою деятельность и у нее отсутствуют намерения ликвидироваться, соответственно полученные убытки будут покрывать за счет прибыли в последующих периодах.

26. Информация по судебным делам

1. Судебные разбирательства

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий, № дела	Сумма судебного разбирательства (руб.)		Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
					Сумма (долг/ неустойка/пени)	Судебные расходы, госпошлина	
1	ООО ТСК ЗАПАД»	ООО «СМНУ-54»	Арбитражный суд КО	Взыскание основного долга в размере 1660593,20	Основной долг – 1660593,20 руб.	25 699 руб.	Решение от 05.04.2024г. о взыскании

				руб. №А21-16024/2023	Неустойка – 253 587,60 руб.		основного долга – 1276593,20 руб. Неустойка – 253 587,60 руб. Расходы по госпошлине – 25699 руб.
2	ООО ТСК ЗАПАД»	ООО «Интерьер Строй+»	Арбитражный суд КО	Взыскание основного долга в размере 750000 руб. №А21-13320/2023	Основной долг – 750 000 руб. Неустойка – 18 318,49 руб.	18 366 руб.	Решение от 18.12.2023г. о взыскании основного долга – 750000 руб. Неустойка – 18318,49 руб. Расходы по госпошлине – 18366 руб.
3	ООО «Балтик Клифф»	ООО ТСК ЗАПАД»	Арбитражный суд КО	Взыскание основного долга в размере 114000 руб. №А21-7632/2023	Основной долг – 114000 руб. Неустойка – 1382,05 руб	4461 руб.	Решение от 28.08.2023г. о взыскании основного долга – 114000 руб. Неустойка – 1382,05 руб. Расходы на представителя– 11500руб. Госпошлина – 4461 руб.

ООО «Интерьер Строй+» будет включен в резерв по сомнительным долгам с 01.01.2024 г. , в связи с тем, что Решение от 18.12.2023г. о взыскании вступает в силу в течение 30 дней.

2. Претензионные споры

№ п/п	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Стадия спора	Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ООО ТСК ЗАПАД»	ООО «АЛСТРОЙ	Досудебный порядок	Непоставка товара на сумму 1 504 800 руб.	Товар поставщиком поставлен, спор разрешен в пользу ООО «ТСК ЗАПАД»

27. События после отчетной даты:

- В июне 2024 года был выявлен факт подписания договоров с субподрядчиком ООО «КЛЦ», монтаж лифтового оборудования г.Светлогорск, который находился на УСН. В 2023 году, в 1 квартале, ему был перечислен аванс 28 656 000 рублей (в т.ч НДС 4 776 000



рублей). И данная сумма была взята на вычет по НДС на основании авансовой счет/фактуры выданной ООО КЛЦ. Чтобы избежать двойного налогообложения у субподрядчика и привести все расчеты в порядок, было принято решение откорректировать декларации по НДС за 1 квартал 2023 (убрать с вычета);

- В июле 2024 года была сдана корректировочная счет-фактуры к декларации за 1 квартал 2024 года, где отражены частично выполненные работы по ООО «КЛЦ».

28. Соблюдение принципа непрерывности деятельности:

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Учитывая нынешнее состояние рынка, Обществом были предприняты меры, позволившие обеспечить приобретение сырья на внутреннем рынке, полностью заместившего импортный объем.

Кроме того, поскольку из-за сложившейся геополитической ситуации на данный момент происходят значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках, высок риск того, что цены на сырьё будут подтверждены увеличению, что прямо повлияет на себестоимость продукции и на конечную цену реализации.

Учитывая изложенное, Общество не может гарантировать положительный финансовый результат по итогам 2024 года. Руководство предприятия признает тот факт, что данные события указывают на наличие существенной неопределенности, однако, эти обстоятельства не влекут сомнений в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество не планирует прекращение и/или сокращения деятельности в целом, либо отдельных видов деятельности.

Руководство имеет планы по исключению негативного влияния отрицательных чистых активов и прочих факторов финансовой неустойчивости в течение 2024 и 2025 года посредством повышения доходности сделок по выполнению подрядных работ, в рамках заключенных договоров долгосрочного характера.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства, у Общества имеются перспективы по увеличению выручки.

На период 2024-2025 года заключены новые контракты на комплекс работ:

- г.Светлогорске, «Гостиничный комплекс «PROMENAD»;
- г.Калининград, район ул. Гюго, строительство пешеходного моста.

Готовим документы на участие в тендерах:

- г. Москва, ЦАО, р-н Хамовники, 2-й Вражский пер., вл.8, стр.2 – Вражский;
- Банный комплекс с предприятиями торговли и общественного питания по адресу: г. Москва, внутригородское муниципальное образование Очаково-Матвеевское, ул. Нежинская, вл. 13, корп. 2, корп. 3.;





- Банный комплекс с предприятиями торговли и общественного питания по адресу:
г. Москва, внутригородское муниципальное образование Кунцево, ул. Ярцевская, д.
22А, к. 2

Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

В 2023 году часть капитала компания инвестировала в основные средства. Были приобретены за свой счет дорогостоящая самоходная машина Junttan PM18-20 с гидромолотом и в лизинг - Микроавтобус ГАЗ GAZelle

В 2024 году в лизинг будут приобретены 2 кроссовера для поездок управленческого персонала, экскаватор и дорогостоящая Установка буровая Bauer BG30 с келли-штангой D419 3x18м и оборудованием к ней, что отразится на уменьшении затрат на аренду спецтехники у сторонних организаций.

Все эти факторы подтверждают намерение Общества осуществлять свою деятельность в обозримом будущем .

Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение издержек, сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

С учетом информации, доступной на момент подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Общество не планирует прекращение и/или сокращения деятельности в целом, либо отдельных видов деятельности.

Генеральный директор

Цейко В.А.

