

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО Специализированный застройщик «ДомСтрой» за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность и пояснения к бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «ДомСтрой» (сокращенное ООО СЗ «ДомСтрой») сформированы исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО СЗ «ДомСтрой» планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Сведения об организации:

ООО Специализированный застройщик «ДомСтрой» создано 05 мая 2021 года как коммерческая организация.

Юридический адрес: 614081, Пермский край, г.Пермь, ул.Голева, д.10А, оф.13.

Почтовый адрес: 614081, Пермский край, г.Пермь, ул.Голева, д.10А, оф.13.

Основной государственный регистрационный номер 1215900009412 , дата регистрации в ЕГРЮЛ 05.05.2021 года.

Среднегодовая численность работающих за 2022 год составила 1 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2023 год составила 5 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2024 год составила 5 человек.

Директором ООО СЗ «ДомСтрой» является Северюхин Александр Михайлович.

Бенефициарным владельцем является Северюхин Александр Михайлович.

Основными видами деятельности являются:

- деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика;
- разработка строительных проектов;
- строительство жилых и нежилых зданий.

Деятельность в 2024 году велась по следующим видам деятельности:

- деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организация подлежит обязательному аудиту (пункт 5 статья 6 Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).

Организация работает с применением счетов-эскроу.

2. Содержание учетной политики:

Бухгалтерский учет в организации ведется под руководством главного бухгалтера.

Для определения доходов и расходов применяется метод начисления.

На 2025г не предусмотрена новая учетная политика. Применяется учетная политика, утвержденная на 2022 год.

«Общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения с 2022 года в полном объеме.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" альтернативно (без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности), ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Обществом не проведена единовременная корректировка балансовой стоимости активов на 01.01.2022, т.к. активы, требующие корректировки в учете отсутствуют.»

В 2021 году единственным фактом хозяйственной жизни, отраженными в регистрах бухгалтерского учета и соответственно в бухгалтерской отчетности, является решение единственного учредителя от 20.04.2021 г. об утверждении уставного капитала. Поэтому сопоставимые данные по иным активам и обязательствам ООО СЗ «ДомСтрой» в бухгалтерской отчетности равны нулю.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах:

- по нематериальным активам:

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость нематериальных активов составляет 147 891,89 руб.

По состоянию на 31.12.2023 года стоимость нематериальных активов составляет 98 594,57 руб.

По состоянию на 31.12.2024 года стоимость нематериальных активов составляет 42 297,26 руб.

- по основным средствам:

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость основных средств составляет 164 892,86 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01			171 000,00		171 000,00	
01.01			171 000,00		171 000,00	
02				6 107,14		6 107,14
02.01				6 107,14		6 107,14

По состоянию на 31.12.2023 года стоимость основных средств составляет 91 607,27 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01			171 000,00		171 000,00	
01.01			171 000,00		171 000,00	
02				79 392,83		79 392,83
02.01				79 392,83		79 392,83

По состоянию на 31.12.2024 года стоимость основных средств составляет 21 375,01 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01			171 000,00		171 000,00	
01.01			171 000,00		171 000,00	
02				149 624,99		149 624,99
02.01				149 624,99		149 624,99

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

- по незавершенному строительству:

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость НЗП (объект Нейвинская 2-я,6) составляла 37 448 276,42 руб.

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Номенклатурные группы		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Продукция							
Статьи затрат							
20				37 448 276,42		37 448 276,42	
20.01				37 448 276,42		37 448 276,42	
Основная номенклатурная группа				37 448 276,42		37 448 276,42	
Жилой дом 2-я Нейвинская, 6				37 448 276,42		37 448 276,42	
Авторский надзор				80 000,00			
Аренда МТК				20 000,00			
Аренда спец.техники				400 000,00			
Визуализация дома				92 000,00			
Вырубка деревьев				123 955,47			
Инженерные изыскания				881 132,63			
Налог на землю				44 615,00			
Негосударственная экспертиза				460 000,00			
Общестроительные работы				22 041 459,05			
Подготовка стройплощадки				265 500,00			
Проектная документация				8 330 000,00			
проценты за кредит				206 603,03			
Разрешение на строительство				400 000,00			
Разрешительная документация				426 745,60			
Списание материалов				2 999 424,00			

Страхование строительной ответственности			3 923,34			
Тех.присоединение			35 950,80			
Услуги технического заказчика			461 538,46			
Электроэнергия			175 429,04			
Итого			37 448 276,42		37 448 276,42	

По состоянию на 31.12.2023 года стоимость НЗП составила 145 976 242,86 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатурные группы						
Продукция						
Статьи затрат						
20			145 976 242,86		145 976 242,86	
20.01			145 976 242,86		145 976 242,86	
Жилой дом 2-я Нейвинская, 6			145 930 602,86		145 930 602,86	
Авторский надзор			520 000,00			
Аренда МТК			92 000,00			
Аренда спец. техники			500 000,00			
Визуализация дома			92 000,00			
Вырубка деревьев			123 955,47			
Геодезические работы			13 000,00			
Дождевая канализация			6 235 546,92			
Инженерные изыскания			881 132,63			
Налог на землю			170 851,00			
Негосударственная экспертиза			480 000,00			
Общестроительные работы			110 776 019,05			
Отопление			6 256 953,53			
Подготовка стройплощадки			265 500,00			
Проектная документация			8 500 000,00			
проценты за кредит			4 813 316,37			
Прочие затраты			138 900,00			
Разрешение на строительство			400 000,00			
Разрешительная документация			442 212,01			
Списание материалов			2 999 424,00			
Страхование строительной ответственности			38 850,70			
Тех.присоединение			35 950,80			
Услуги спец. техники			459 200,00			
Услуги технического заказчика			461 538,46			
Электроэнергия			1 234 251,92			
Жилой дом Нефтянников			45 822,00		45 822,00	
Налог на землю			27 649,00			
Налог на имущество			18 173,00			
Итого			145 976 242,86		145 976 242,86	

По состоянию на 31.12.2024 года стоимость НЗП составила 328 197 187,48 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Номенклатурные группы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Продукция						
Статьи затрат						
20	145 976		182 255		328 197	
	424,86		785,69		187,48	
20.01	145 976		182 255		328 197	
	424,86		785,69		187,48	
Основная номенклатурная группа	145 976 424,86		182 220 762,62		328 197 187,48	
Жилой дом 2-я Нейвинская, 6	145 930 602,86		179 409 427,34		325 340 030,20	
Страхование строительной ответственности			33 355,61			
Авторский надзор			440 000,00			
Аренда МТК			70 500,00			
Благоустройство			9 560 380,00			
Геодезические работы			97 145,00			
Дождевая канализация			458 448,00			
Налог на землю			137 022,00			
Негосударственная экспертиза			138 000,00			
Общестроительные работы			123 498 295,71			
Отопление			8 974 143,54			
Охрана			1 274 340,00			
Подготовка стройплощадки			1 034 550,99			
Проектная документация			50 000,00			
проценты за кредит			10 818 322,32			
Прочие затраты			1 120 605,33			
Разрешительная документация прочая			45 372,00			
Списание материалов			8 045 487,00			
Тех.присоединение			10 806 252,36			
Услуги спец.техники			1 558 527,00			
Электроэнергия			1 248 680,48			
Жилой дом Колыбалова,30			1 291 298,54		1 291 298,54	
Страхование строительной ответственности			673,54			
Аренда земельного участка			1 290 625,00			
Жилой дом Нефтянников,205А	45 822,00		1 520 036,74		1 565 858,74	
Страхование строительной ответственности			993,92			
Налог на землю			402 012,00			
Налог на имущество			135 732,00			
Проектная документация			670 000,00			
Прочие затраты			6 353,51			
Снос объектов недвижимости			288 334,00			
Электроэнергия			16 611,31			
Итого	145 976 424,86		182 220 762,62		328 197 187,48	

- по расходам будущих периодов:

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость расходов будущих периодов составила 106 890,88 руб.

По состоянию на 31.12.2023 года стоимость расходов будущих периодов составила 82 873,79 руб

По состоянию на 31.12.2024 года стоимость расходов будущих периодов составила 63 202,74 руб

- по запасам:

При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Списание стоимости покупных товаров осуществляется по фактической себестоимости.

Основание для создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей отсутствует.

По состоянию на 31.12.2022 стоимость материалов составляет 0 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10			5 998 848,00	5 998 848,00		

По состоянию на 31.12.2023 стоимость материалов составляет 4 677 787,00 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10			9 355 574,00	4 677 787,00	4 677 787,00	

По состоянию на 31.12.2024 стоимость материалов составляет 781 290,00 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	4 677 787,00		7 516 690,00	11 413 187,00	781 290,00	
Итого	4 677 787,00		7 516 690,00	11 413 187,00	781 290,00	

- по кредитам и займам:

По состоянию на 31.12.2022 получены заемные средства: от Северюхина Александра Михайловича в размере 54 641 700,00 руб., от Кутузова Александра Сергеевича в размере 6 650 305,00 руб. Возврат не производился. Задолженность по состоянию на 31.12.2022 составляет 61 292 005,00 руб.

За 2023 год получены заемные средства от Северюхина Александра Михайловича в размере 3 350 000,00 руб. Возврат не производился. Задолженность по состоянию на 31.12.2023 составляет 64 642 505,00 руб.

За 2024 год получены заемные средства от Северюхина Александра Михайловича в размере 18 973 484,00 руб. Возврат не производился. Задолженность по состоянию на 31.12.2024 составляет 83 615 989,00 руб.

По состоянию на 31.12.2022 получены кредитные средства в размере 263 817 296,23 руб.

По состоянию на 31.12.2022 начислено процентов по кредиту банка 206 603,03 руб.

По состоянию на 31.12.2023 получены кредитные средства в размере 371 756 101,64 руб.

По состоянию на 31.12.2023 начислено процентов по кредиту банка 5 373 214,65 руб.

По состоянию на 31.12.2024 получены кредитные средства в размере 423 192 126,10 руб.

По состоянию на 31.12.2024 начислено процентов по кредиту банка 21 659 849,09 руб.

- по резерву по сомнительным долгам:

По состоянию на 31.12.2022 года резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31.12.2023 года резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31.12.2024 года резерв по сомнительным долгам не создавался.

. 4. Структура баланса:

1.1. На 31.12.2022г.

Нематериальные активы – 147 891,89 руб.

1.2. На 31.12.2023г

Нематериальные активы – 98 594,57 руб.

1.3. На 31.12.2024г

Нематериальные активы – 42 297,26 руб.

2. Строка 1150 Основные средства.

2.1. На 31.12.2022г:

Основные средства – 164 892,86 руб.

2.2. На 31.12.2023г:

Основные средства – 91 607,17 руб.

2.3. На 31.12.2024г:

Основные средства – 21 375,01 руб.

3. Строка 1230 Дебиторская задолженность

3.1. На 31.12.2022г:

Расходы будущих периодов (до года) – 28 328,22 руб.

Предоплата поставщикам и подрядчикам – 22 389 452,93 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60			31 520 917,43	9 131 464,50	22 389 452,93	
60.02			31 520 917,43	9 131 464,50	22 389 452,93	
97			124 802,00	17 911,12	106 890,88	
97.21			124 802,00	17 911,12	106 890,88	
ИТОГО:			31 645 719,43	9 149 375,62	22 496 343,81	

3.2.На 31.12.2023г:

Расходы будущих периодов (до года) – 39 238,49 руб.

Предоплата поставщикам и подрядчикам – 53 494 791,00 руб.

Переплата по налогам и взносам – 16 530,00 руб.

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 1 930 745,00 руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 3 185 923,44 руб.

Денежные средства на счетах эскроу – 320 723 307,23 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
55.04			320 723 307,23		320 723 307,23	
60.02	22 389 452,93		81 535 727,87	50 430 389,80	53 494 791,00	
68.10		6,55	240 449,55	224 093,00	16 350,00	
69.01		2 009,59	2 014,05		4,46	
69.02.7		19 140,01	19 144,00		3,99	
69.03.1		5 468,95	5 474,45		5,50	
76.05			55 457 887,95	53 527 142,95	1 930 745,00	
76.06			323 909 230,67	320 723 307,23	3 185 923,44	
97.21	106 890,88		58 102,00	82 119,09	82 873,79	
Итого	22 496 343,81	26 625,10	781 951 337,77	424 965 052,07	379 390 369,11	0,00

3.3.На 31.12.2024г:

Расходы будущих периодов (до года) – 0 руб.

Предоплата поставщикам и подрядчикам – 31 964 507,02 руб.

Переплата по налогам и взносам – 91 115,81 руб.

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 2 330 979,99 руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 16 488 529,96 руб.

Денежные средства на счетах эскроу – 493 961 605,67 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
55.04	320 723 307,23		173 238 298,44		493 961 605,67	
60.02	53 494 791,00		67 301 855,35	88 832 139,33	31 964 507,02	
68.10	16 350,00		275 912,24	231 604,99	60 657,25	
68.90			1 891 637,23	1 815 614,30	30 444,61	
69.02.7	4,46				4,46	
69.03.1	3,99				3,99	
69.11	5,50				5,50	
76.01			235 379,90		235 379,90	
76.05	1 930 745,00		65 284 480,22	65 119 625,22	2 095 600,00	
76.06	3 185 923,44		186 686 730,00	173 384 353,44	16 488 300,00	
76.09			158 438,84	157 459,15	226,96	
97	39 238,49					
Итого	379 390 369,11		495 072 732,22	329 540 796,43	544 836 735,36	

4.Строка 1520 Кредиторская задолженность

4..На 31.12.2022г:

Задолженность перед поставщиками – 5 380 465,97 руб.

Задолженность по налогам – 57 508,58 руб.

Задолженность по заработной плате – 65 846,00 руб.

Задолженность по подотчетным средствам – 22 800,00 руб.

Задолженность с прочими дебиторами и кредиторами – 2 592,23 руб.

Задолженность по процентам по кредитам – 206 603,00 руб.5.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60			63 377 701,69	68 758 167,66		5 380 465,97
60.01			63 377 701,69	68 758 167,66		5 380 465,97
67				206 603,03		206 603,03
67.02				206 603,03		206 603,03
68			82 309,00	112 984,55		30 675,55
69			70 818,00	97 651,03		26 833,03
70			275 395,34	341 241,34		65 846,00
71				22 800,00		22 800,00
76			119 296,87	121 889,10		2 592,23
76.09			119 296,87	121 889,10		2 592,23
ИТОГО:			63 925 520,90	69 661 336,71		5 735 815,81

4.2.На 31.12.2023г:

Задолженность перед поставщиками – 1 010 314,54 руб.

Задолженность по налогам – 156 336,45 руб.

Задолженность по заработной плате – 36 684,66 руб.

Задолженность по подотчетным средствам – 25 066,45 руб.

Задолженность перед дольщиками – 323 909 230,67 руб.

Задолженность по процентам по кредитам – 5 373 214,65 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01		5 380 465,97	222 348 995,67	217 978 844,24		1 010 314,54
67.02		206 603,03		5 166 611,62		5 373 214,65
68.01.1		14 054,00	175 863,00	167 291,00		5 482,00
68.06		16 615,00	111 543,09	154 827,09		59 899,00
68.08			1 385,00	18 173,00		16 788,00
68.90			578 114,00	623 692,32		45 578,32
69.09			308 268,73	336 642,77		28 374,04
69.11		214,48	2 562,00	2 562,61		215,09
70		65 846,00	1 316 026,19	1 286 864,85		36 684,66
71		22 800,00		2 266,45		25 066,45
76.09		2 592,23	358 448,41	356 608,91		752,73
86.02				323 909 230,67		323 909 230,67
Итого		5 709 190,71	225 201 206,09	549 997 481,53	0,00	330 511 600,15

4.3.На 31.12.2024г:

Задолженность перед поставщиками – 8 794 488,06 руб.

Задолженность по налогам – 164 826,74 руб.

Задолженность по заработной плате – 56 507,93 руб.

Задолженность по подотчетным средствам – 25 066,45 руб.

Задолженность перед дольщиками – 510 449 905,67 руб.

Задолженность по процентам по кредитам – 21 659 849,09 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01		1 010 314,54	175 034 878,32	182 819 051,84		8 794 488,06
67.02		5 373 214,65		16 286 634,44		21 659 849,09
68.01		5 482,00	177 288,00	187 928,00		16 122,00
68.06		59 899,00	486 251,00	539 034,00		112 682,00
68.08		16 788,00				0,00
68.90		45 578,32				0,00
69.02.6			6 288,41	7 848,43		1 560,02
69.09		28 374,04	378 950,66	383 608,28		33 031,66
69.11		215,09	16 117,12	17 333,09		1 431,06
70		36 684,66	1 425 761,82	1 445 585,09		56 507,93
71		25 066,45				25 066,45
76.09		752,73				0,00
86		323 909 230,67		186 540 675,00		510 449 905,67
Итого		330 511 600,15	177 525 535,33	388 227 698,17		541 150 643,94

5.Строка 1410 Заемные средства

5.1..На 31.12.2022г:

Заемные средства – 61 292 005,00 руб.

Кредит банка – 263 817 296,23 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67				325 109 301,23		325 109 301,23
67.01				263 817 296,23		263 817 296,23
67.03				61 292 005,00		61 292 005,00

5.2..На 31.12.2023г:

Заемные средства – 64 642 505,00 руб.

Кредит банка – 371 756 101,64 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.01		263 817 296,23		107 938 805,41		371 756 101,64
67.03		61 292 005,00		3 350 500,00		64 642 505,00
Итого	0,00	325 109 301,23	0,00	111 289 305,41	0,00	436 398 606,64

6.Строка 1520 Заемные средства

На 31.12.2024г:

Заемные средства – 83 615 989,00 руб.

Кредит банка – 423 192 126,10 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.01		371 756 101,64		51 436 024,46		423 192 126,10
67.03		64 642 505,00		18 973 484,00		83 615 989,00
Итого		436 398 606,64		70 409 508,46		506 808 115,10

6.Строка 1540 Оценочные обязательства.

6.1.На 31.12.2022г:

Резерв на оплату отпусков – 49 896,73 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96				49 896,73		49 896,73
96.01				49 896,73		49 896,73
96.01.1				38 424,10		38 424,10
96.01.2				11 472,63		11 472,63

6.2.На 31.12.2023г:

Резерв на оплату отпусков – 112 171,62 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96.01.1		38 424,10	38 424,10	86 285,86		86 285,86
96.01.2		11 472,63	10 744,62	25 157,75		25 885,76
Итого	0,00	49 896,73	49 168,72	111 443,61	0,00	112 171,62

6.3. На 31.12.2024г:

Резерв на оплату отпусков – 320 311,37 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96.01		112 171,62	86 444,25	294 584,00		320 311,37
96.01.1		86 285,86	67 376,88	227 484,38		246 393,36
96.01.2		25 885,76	19 067,37	67 099,62		73 918,01
Итого		112 171,62	86 444,25	294 584,00		320 311,37

5. Сведения о доходах и расходах организации:

	2023 год	2024 год
Выручка (нетто) от основной деятельности	0,00	0,00
Прочие доходы	0,00	0,00
Расходы всего	21 954 548,89	18 998 256,61
в том числе:	19 907 943,04	17 864 064,73
-)расходы по основной деятельности		
-)прочие расходы	2 046 605,85	1 134 191,88
в том числе		
Услуги банка	931 767,24	540 828,12
Госпошлина	274 694,00	309 645,00
Плата за выбросы		74 795,99
Прочие расходы (принимаемые)		8 000,00
Прочие расходы (не принимаемые)	280 246,33	200 922,77

6. Информация о связанных сторонах:

Связанными сторонами для ООО СЗ «ДомСтрой» является: А.М.Северюхин.

6.1. В 2022 году между ООО СЗ «ДомСтрой» и А.М.Северюхиным были заключены договоры займа на сумму 54 641 700,00 руб. Возврат не производился. По состоянию на 31.12.2022г. задолженность составляет 54 641 700,00 руб.

6.2. В 2023 году между ООО СЗ «ДомСтрой» и А.М.Северюхиным были заключены договоры займа на сумму 3 350 500,00 руб. Возврат не производился. По состоянию на 31.12.2023г. задолженность составляет 57 992 200,00 руб.

6.3. В 2024 году между ООО СЗ «ДомСтрой» и А.М.Северюхиным были заключены договоры займа на сумму 18 973 484,00 руб. Возврат не производился. По состоянию на 31.12.2024г. задолженность составляет 76 965 684,00 руб.

Заработная плата основного управленческого персонала в 2022 году 165 181,82 рублей, в 2023 году 552 000,00 рублей, в 2024 году 597 206,27 рублей.

7. Обеспечения обязательств выданные:

По состоянию на 31.12.2024г. на счете 009 числятся обеспечения обязательств выданные:

7.1. Перед ПАО «Сбербанк» по объекту ул. Нейвинская 2-я, 6 – имущественные обязательства по кредитному договору – 263 817 296,23 руб.

8. События после отчетной даты:

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Другие события после отчетной даты отсутствуют.

9. Применение ПБУ 8/2010:

ООО СЗ «ДомСтрой» применяет ПБУ 8/2010. По состоянию на 31.12.2024г. создан резерв на оплату отпусков – 320 311,37 руб.

10. Применение 18/02:

ООО СЗ «ДомСтрой» не применяет ПБУ 18/02.

11. Прочее:

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Риски, способные существенно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации отсутствуют.

Организация имеет убытки в течение трех отчетных периодов. Убытки связаны с тем, что организация занимается строительством одного многоквартирного дома. Окончание строительства и передача квартир предусмотрены в 2025 году. Других видов деятельности организация не ведет, соответственно реализации за период 2022-2024г не было. Понесены расходы на содержание организации. За 2025 год предусмотрено получение прибыли.

Директор

А.М.Северюхин

14.02.2025г