ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ГОРОДОК"

ИНН 7203312417 КПП 665801001 ОГРН 1147232033310
620000, Свердловская область, г Екатеринбург, Пр-кт Ленина, стр. 25, помещ. 4.112

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
СЗ ГОРОДОК ООО за 2024 год

1. Общая информация

Полное фирменное наименование организации (на русском языке): ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ГОРОДОК".

Сокращенное фирменное наименование организации (на русском языке): СЗ ГОРОДОК ООО (далее – Общество).

Место нахождения общества (почтовый адрес): 620000, Свердловская область, г Екатеринбург, Пр-кт Ленина, стр. 25, помещ. 4.112.

Юридический адрес: 620000, Свердловская область, г Екатеринбург, Пр-кт Ленина, стр. 25, помещ. 4.112.

Дата регистрации: 15.07.2014.

Регистрационный номер: 1147232033310.

Общество является юридическим лицом, форма собственности: частная.

СЗ ГОРОДОК ООО создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество создано и действует в целях извлечения прибыли посредством осуществления предпринимательской деятельности.

Основной вид деятельности: 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Общество имеет круглую печать со своим фирменным наименованием.

Общество в своей деятельности руководствуется действующим законодательством РФ и уставом Общества.

Численность работающих на 31.12.2024 года — 13 человек.

Общество не имеет филиалы и представительства.

Исполнительным органом Общества является Управляющий - Индивидуальный Предприниматель Билянский Олег Григорьевич. За отчетный период вознаграждение управляющего Общества по договору составило 11 193 тыс. руб.

Размер уставного капитала Общества: 10000 руб.

Участники Общества: ЭЛИТ СТРОЙ ООО, (100%, 10 000 руб.).

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.

Отчетный период с 01.01.2024 по 31.12.2024.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество заявляет о том, что оно намерено соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Общество применяет общую систему налогообложения.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2023 год проводился Обществом с ограниченной ответственностью «АУДИТ-СЕРВИС» ИНН 7203350691.

2. Описание характера операций и основных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества является Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта (ОКВЭД 71.12.2).

В отчетном году Общество осуществляло строительство многоквартирных домов и иных объектов недвижимости в соответствии Федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 214-ФЗ).

В отчетном году Общество осуществляло строительство многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости с привлечением денежных средств участников долевого строительства (далее – дольщики) путем размещения денежных средств дольщиков на счетах эскроу в порядке, предусмотренном ст.15.4 Федерального закона № 214-ФЗ.

В отчетном году Общество осуществляло строительство следующих объектов:

ЖК «Сибирский сад»:

- Многоэтажный жилой дом с жилыми секциями переменной этажности, со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями общественного назначения и подземной автостоянкой (№1 по ПЗУ). Жилой дом ГП-1 (количество этажей – 33, общая площадь – 79 207,19 кв. м, планируема дата вода в эксплуатацию – IV кв.2025г;

- Многоэтажные жилые дома с объектами инфраструктуры в границах Сибирского тракта, переулка Базового, улицы Яламова в г. Екатеринбург, 1 этап с подземной стоянкой автомобилей. Жилой дом ГП-2 (количество этажей – 33, общая площадь – 80 930,51 кв. м, планируема дата вода в эксплуатацию – I кв.2025г.

3. Основы представления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06 декабря2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, применяемых коммерческими организациями, являющимися юридическими лицами по законодательству РФ, других нормативных актах и учетной политики для целей бухгалтерского учета.

В случае наличия противоречий в нормативных актах по бухгалтерскому учету, касающихся правил оценки или признания активов или обязательств, подлежат применению правила, установленные конкретизированными (специальными) стандартами.

Если по конкретному вопросу в нормативных документах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, применяется способ, разработанный Обществом самостоятельно в соответствии с п. 7-7.4 ПБУ 1/2008.

4. Основные принципы учетной политики

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета, разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г №34н, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008г №106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н, федеральными стандартами бухгалтерского учета, иными нормативными актами и рекомендациями в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет осуществляется организацией по договору на ведение бухгалтерского учета и предоставлению отчётности.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано (программа 1С), с использованием рабочего плана счетов. Инвентаризация имущества и обязательств проводится Обществом раз в год перед составлением годовой отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

– Отчетные периоды для промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности

Для составления промежуточной бухгалтерской отчетности является: 1 квартал, полугодие, 9 месяцев.

Отчетным периодом для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (отчетным годом) является календарный год - с 1 января по 31 декабря включительно.

- Уровень существенности

При формировании показателей бухгалтерского учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующего раздела бухгалтерского баланса за отчетный год составляет не менее 10% (десяти процентов).

- Основные средства и капитальные вложения

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (аренда, лизинг), признаются инвестиционной недвижимостью.

Основные средства, включая инвестиционную недвижимость, учитываются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производится.

В отношении всех объектов основных средств амортизация начисляется линейным методом.

Общество осуществляет пересмотр элементов амортизации (срока полезного использования, ликвидационной стоимости и метода начисления амортизации) ежегодно перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с тем, что ОС производственного назначения, как правило, планируется использовать до конца срока их службы, Общество исходит из того, что поступления от выбытия таких объектов не ожидаются, и ликвидационная стоимость по ним признается равной нулю. Проводится проверка на обесценение.

- Нематериальные активы

Общество применяет положение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествовавшие отчетному.

Переход на ФСБУ 14/2022 осуществлен в соответствии с п. 53 ФСБУ 14/2022.

Общество применяет положения ФСБУ 26/2020 «Капительные вложения» без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествовавшие отчетному.

Переход на ФСБУ 14/2022 осуществлен в соответствии с п. 25.1 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Лимит стоимости отдельного объекта НМА (п.7 ФСБУ 14/2022) определяется по состоянию на каждый календарный год. Расчет производится по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за 9 месяцев календарного года, предшествовавшего отчетному по формуле: (Показатель НМА на отчетную дату*5%)/Количество объектов, удовлетворяющих признанию их в качестве НМА).

Размер лимита стоимости отдельного объекта НМА на каждый календарный год утверждается приказом руководителя Общества.

Объекты стоимостью ниже лимитов, установленных настоящим пунктом, учитываются в составе расходов будущих периодов (п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, п. 19 ПБУ 10/99).

Амортизация по объектам нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не проводится.

Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

- Запасы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

К запасам, предназначенным для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 не применяется.

Учет материальных ценностей, приобретенных организацией, производится по фактической себестоимости.

На отчетную дату Общество оценивает запасы по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, стоимостью не более 100 000 руб., учитывается в составе расходов в момент понесения, с последующим отражением на забалансовом счете.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, учитывается в составе расходов в момент понесения.

- Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

Стоимость финансовых вложений, которые Общество относит к денежным эквивалентам, отражается в бухгалтерском балансе по «Денежные средства и денежные эквиваленты».

К денежным эквивалентам Общество относит следующие высоколиквидные финансовые вложения:

- депозиты, открытые в кредитных организациях до востребования, независимо от срока депозита;

- краткосрочные банковские векселя (срок погашения до 3-х месяцев и/или по предъявлении).

- Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В составе расходов будущих периодов Общество признает:

- лицензии на виды деятельности;
- платежи за предоставленное право пользования результатами интеллектуальной деятельности или средствами индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, в том случае, если период пользования правами превышает 12 месяцев, за исключением неисключительных прав на программное обеспечение, включаемых в первоначальную стоимость объекта основных средств;
- затраты, связанные с адаптацией и модификацией программных средств, созданием отдельных программных модулей;
- прочие расходы, отвечающие критериям признания в качестве расходов будущих периодов.

Период списания расходов будущих периодов определяются по видам расходов, в момент их принятия к бухгалтерскому учету.

Под периодом списания объекта расходов будущих периодов понимается период времени, в течение которого затраты Общества, произведенные в одном отчетном периоде, но определенно относящиеся к получению дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, обеспечивают Обществу получение будущей экономической выгоды.

- Расчеты по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

Расчет временных разниц осуществляется балансовым методом.

Текущий налог на прибыль отражается на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, при этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, в соответствии с ПБУ 18/02 и осуществляется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

- Учет аренды по ФСБУ 25/2018

В отчете о движении денежных средств платежи по аренде признаются в следующем порядке:

- платежи по договорам, не признаваемым объектами аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018, а также по краткосрочной аренде и аренде активов с низкой стоимостью признаются денежными потоками от текущей деятельности;

- платежи по договорам, предмет аренды по которым учитывается как ППА, признаются:

  - в части, относящейся на сумму погашения обязательства по аренде - денежными потоками от финансовой деятельности;
  - в части, относящейся к процентам – денежными потоками от текущей деятельности.

Общество признает всю сумму арендного платежа по аренде ППА в составе денежных потоков от финансовой деятельности в случае, если сумма начисленных процентных расходов в целом за отчетный год не превышает установленный уровень существенности.

- Особенности бухгалтерского учета долевого строительства

Средства участников долевого строительства, размещенные на счетах эскроу в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ Общество признает средствами целевого финансирования.

Затраты Общества, связанные со строительством многоквартирных домов и иных объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ, учитываются Обществом раздельно как произведенные в рамках целевого финансирования.

Для обобщения информации о наличии и движении денежных средств, внесенных участниками долевого строительства на счета эскроу, открытые в уполномоченном банке, в счет оплаты зарегистрированных договоров долевого участия, Организация отражает суммы поступивших денежных средств на основании информации от уполномоченного банка на забалансовом счете.

Суммы денежных средств по счетам эксроу, учтённые на забалансовом счете, списываются в момент раскрытия счетов эскроу и поступления денежных средств на расчетный счет Организации и отражаются в зачет обязательств перед уполномоченным банком по целевому кредиту и процентам по нему (если это предусмотрено условиями кредитного договора).

В случае расторжения договора участия в долевом строительстве при возврате денежных средств со счета эскроу участнику долевого строительства соответствующая сумма также списывается с забалансового счета.

В бухгалтерской (финансовой) отчётности информация о забалансовом учете движения денежных средств на счетах эскроу отражается в пояснениях (пояснительной записке) к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При привлечении денежных средств по договорам участия в долевом строительстве с обязательным размещением на счетах эскроу, возникновение обязательств перед участниками долевого строительства отражается в момент раскрытия счетов эскроу и поступления денежных средств на расчетный счет организации или в зачет обязательств перед уполномоченным банком по целевому кредиту и процентов по нему (если это предусмотрено условиями договора с уполномоченным банком).

На момент регистрации договора участия в долевом строительстве обязательства Организации по договорам участия в долевом строительстве в бухгалтерском учете не отражаются.

В целях бухгалтерского учета Общество ведет учет затрат, связанных со строительством многоквартирных домов и иных объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ, с подразделением на затраты:

- по договорам генподряда, подряда, оказания услуг, которые непосредственно связаны с процессом осуществления строительства данных объектов, включая подготовительные работы (услуги);

- затраты, связанные выполнением Обществом функций застройщика.

Общество признает данные затраты как затраты, непосредственно связанные со строительством одного или нескольких многоквартирных домов и иных объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ (далее также – объекты строительства).

Учет затрат на строительство многоквартирных домов и иных объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ, принятых по договорам генподряда, подряда, оказания услуг, включая подготовительные работы (услуги), Общество осуществляет на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» с использованием отдельного субсчета 08.03 «Строительство объектов основных средств», с учетом следующего:

- аналитический учет по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств» ведется в разрезе каждого объекта строительства, в отношении которого получено разрешение на строительство, по элементам затрат;

- при учете расходов на строительство затраты, относящиеся к нескольким объектам строительства, распределяются в процентном соотношении согласно площади объектов строительства.

Общество признает коммерческие расходы, направленные на продвижение и продажи объектов долевого строительства, с использованием счета 44 «Расходы на продажу» в следующем порядке:

- на отдельном субсчете к счету 44 отражаются расходы на продажу, относящиеся к нескольким объектам строительства. Такие расходы списываются на расходы в месяце, в котором они были понесены;
- на отдельном субсчете к счету 44 отражаются коммерческие расходы, относящиеся к конкретному объекту строительства. Указанные расходы списываются ежеквартально, исходя из доли площади помещений, проданных по ДДУ.

Для определения порядка признания выручки от реализации по договорам долевого участия (ДДУ) Общество применяет подход, закрепленный в МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями».

Выручка по ДДУ подлежит признанию в течение периода времени исходя из степени завершенности работ (степени выполнения работ) по строительству объектов недвижимости, являющихся предметом строительства в рамках заключенных ДДУ.

В качестве метода оценки степени выполнения работ Общество применяет метод ресурсов, при котором степень завершенности работ (степени выполнения работ) на отчетную дату определяется как отношение фактически понесенных по состоянию на отчетную дату расходов, учтенных на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств», к общей сметной стоимости объекта строительства.

Расчет показателей выручки и себестоимости производится ежеквартально.

Управленческие расходы подлежат признанию в составе расходов текущего периода.

Признание выручки способом «по мере готовности» отражается в бухгалтерском учете с использованием *счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».*

При признании выручки и себестоимости методом «по мере готовности» в учете Общества возникают временные разницы, приводящие к образованию соответственно налогооблагаемых временных разниц и вычитаемых временных разниц.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности подлежат отражению следующие показатели:

- затраты по строительству объектов по ДДУ, учтенные на счете 08.03, плюс НДС, учтенный на счете 19.КВ, подлежат отражению по строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса;
- остатки по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» отражаются по строке «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса обособленно как показатель с наименованием «Выполненные этапы по незавершенным работам»;
- остатки по счету 44 «Расходы на продажу» отражаются по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

В целях формирования полной себестоимости объекта долевого строительства, на последнее число месяца, в котором объект строительства введен в эксплуатацию, Общество формирует резерв предстоящих расходов на сумму затрат, непосредственно связанных со строительством объектов, которые Общество неизбежно понесет в будущем.

Обязательства Застройщика перед участниками долевого строительства отражаются в бухгалтерской (финансовой отчетности) по сроке 1550 «Прочие обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

Дебиторская задолженность участников долевого строительства по оплате цены ДДУ отражается по строке 1230 «Дебиторская задолженность» раздела II «Оборотные активы бухгалтерского баланса».

Помещения, в отношении которых не были заключены договоры участия в долевом строительстве, подлежат оформлению в собственность Общества. Такие объекты Общество принимает к учету в составе готовой продукции.

5. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями и дополнениями внесенным в учетную политику организации в бухгалтерскую отчетность.

Общество применяет положения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествовавшие отчетному.

Переход на ФСБУ 14/2022 осуществлен в соответствии с п. 53 ФСБУ 14/2022, в т.ч. с учетом переквалификации прав пользования результатами интеллектуальной деятельности, которые в соответствии с прежней редакцией учетной политики подлежали признанию в составе расходов будущих периодов, в нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023 года.

Общество применяет положения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествовавшие отчетному.

Переход на ФСБУ 14/2022 осуществлен в соответствии с п. 25.1 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», в т.ч. с учетом переквалификации затрат на приобретение в

будущих прав пользования результатами интеллектуальной деятельности в капитальные вложения в объекты нематериальных активов.

При переходе на ФСБУ 14/2022 по состоянию на 31.12.2023 лимит стоимости отдельного объекта НМА для единовременного списания затрат на его приобретение (создание) определяется по следующей формуле:

(Сумма показателей РБП и НМА по состоянию на 31.12.2023*5%)/ Количество объектов, удовлетворяющих признанию их в качестве НМА в соответствии с ФСБУ 14/2022).

Объекты стоимостью ниже лимитов, установленных настоящим пунктом, учитываются в составе расходов будущих периодов (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, п. 19 ПБУ 10/99).

По состоянию на 31.12.2023 года в соответствии с 53 ФСБУ 14/2022 и 25.1 ФСБУ 26/2020 в нематериальные активы и в капитальные вложения в нематериальные активы были переквалифицированы активы на общую сумму 8 650 тыс. рублей (в отношении активов, переквалифицированных в нематериальные активы, указана величина первоначальной стоимости).

Общество совместно с другими организациями являются правообладателем исключительного права на программу для ЭВМ, которое получено по договору на отчуждение исключительных прав в 2023-м году.

Первоначальная стоимость для отражения в учёте каждого правообладателя определена в размере справедливой стоимости исключительного права на дату перехода исключительных прав.

Общее число правообладателей составляет 18 организаций. Распоряжение исключительным правом осуществляется правообладателями совместно. Между правообладателями заключён договор о совместном правообладании. В бухгалтерском учете учитываются расходы, произведенные непосредственно самим правообладателем (амортизация), и его доля в совместных расходах с другими участниками указанного договора (расходы на доработку и обслуживание) (при их наличии) (П. 10 ПБУ 20/03).

Доли участников в совместном правообладании не выделяются в соответствии со ст.1229 ГК РФ, п. 35 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 23.04.2019 N 10.

В отчётном периоде обязательства, возникшие у Общества в связи с участием в договоре совместного правообладания, отсутствуют.

В отчётном периоде доход, возникший у Общества в связи с участием в договоре совместного правообладания, отсутствует.

6. Исправление ошибок в бухгалтерском учете

Исправление выявленных бухгалтерских ошибок в учете производится в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. №63н.

Согласно учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества, существенной признается ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приведет к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более (п.3 ПБУ 22/2010).

В отчётном периоде Обществом выявлена ошибка в части неотражения в учёте нематериального актива в виде исключительного права на программу для ЭВМ, которое

получено Обществом по договору на отчуждение исключительных прав в 2023-м году совместно с ещё 17 правообладателями.

Данная ошибка в соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского учета признана Обществом существенной.

Таблица «Корректировки показателей бухгалтерского баланса (тыс. руб.)»

№ п/п	Наименование строки	№ строки	Бухгалтерский баланс на 2024г.		Бухгалтерский баланс на 2023г.		Сумма корректировки		Обоснование
			На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.	
			графа 4	графа 5	графа 3	графа 4			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Нематериальные активы	1110					+ 8 001	0,00	Исправление существенной ошибки за прошлый период
2	Нематериальные активы в организации	11101					+ 8 001	0,00	Исправление существенной ошибки за прошлый период
3	Прочие обязательства	1450					+ 7 136	0,00	Исправление существенной ошибки за прошлый период
4	Безвозмездное поступление	14501					+ 7 136	0,00	Исправление существенной ошибки за прошлый период
5	Доходы будущих периодов	1530					+ 865	0,00	Исправление существенной ошибки за прошлый период
6	Безвозмездное поступление	15301					+ 865	0,00	Исправление существенной ошибки за прошлый период

Таблица «Корректировки показателей отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)»

№ п/п	Наименование строки	№ строки	ОФР за 2024г.	ОФР за 2023г.	Сумма корректировки		Обоснование
					На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	
1	2	3			8	9	10
1	Коммерческие расходы	2210	-	+ 649	-	+ 649	Исправление существенной ошибки за прошлый период
2	Прочие доходы	2340		+ 649	-	+649	Исправление существенной ошибки за прошлый период

7. Комментарии к показателям бухгалтерской отчетности

Основные средства.

В отчетности основные средства показаны по сроке 1150 «Основные средства» по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации. Показатель строки «Основные средства» составил 83 314 тыс. руб. Перечень основных средств приведен в Приложении 2.1 к бухгалтерской отчетности.

Организацией проведен тест на обесценение объектов основных средств.

Признаков, свидетельствующих об обесценении, не выявлено. Необходимость изменения балансовой стоимости вследствие обесценения отсутствует. Резерв под обесценение основных средств не создавался.

Стоимость земельных участков является для Общества существенным показателем и показана в дополнительной строке к «Основным средствам»:

Земельный участок	Стоимость (руб.)
Земельный участок кад.№72:23:0103002:10703 (49 м2)	29 140,3
Земельный участок кад.№72:23:0103002:10706 (89 м2)	52 928,3
Земельный участок кад.№72:23:0103002:13080(150 м2)	772 000
ИТОГО	854 068,6

Финансовые вложения.

Финансовые вложения Общества, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев, в отчетности показаны по строке 1170 «Финансовые вложения» по первоначальной стоимости. По состоянию на 31.12.2024 стоимость долгосрочных финансовых вложений Общества составляет 1 325 000 тыс. руб.

Финансовые вложения Общества, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев, в отчетности показаны по строке 1240 «Финансовые вложения» по первоначальной стоимости. По состоянию на 31.12.2024 стоимость краткосрочных финансовых вложений Общества составляет 1 574 820 тыс. руб.

Признаки обесценения финансовых вложений не установлены. Основания для создания резерва под обесценение финансовых вложений отсутствуют.

Перечень финансовых вложений приведен в Приложении 3.1 к бухгалтерской отчетности.

Отложенные налоговые активы

По строке 1180 «Отложенные активы» отражены отложенные налоговые активы (ОНА), размер которых по состоянию на 31.12.2024 составляет 1 289 053 тыс. руб.

Показатель отложенных налоговых активов сформирован из вычитаемых временных разниц, образованных в связи с начислением в бухгалтерском учете в отчетном периоде арендным обязательствам, резерва по ежегодным отпускам, а также в связи с различием в порядке признания в бухгалтерском и налоговом учете процентов по кредитам, выданным уполномоченным банком в целях осуществления строительства в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ.

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы	300 710 155,52		738 904 485,03		1 039 614 640,55	
Убыток текущего периода			46 639 194,65	46 639 194,65		
Арендные обязательства	3 076 366,25		1 165 937,39	20 292	4 222 011,64	
Расходы будущих периодов	698 075,15		1 282 874,6	66 576,75	1 914 373	
Оценочные обязательства и резервы	265 113,01		215 782,54		480 895,55	
Материалы			54 312,85		54 312,85	
Убытки прошлых лет	41 701 921,9		80 457 564,67		122 159 486,57	
Основные средства	4 462,55			4 462,55		
Прочие расходы	27 461 134,81		93 146 304,88		120 607 439,69	

Запасы.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена информация о запасах Общества по состоянию на 31.12.2024

Перечень запасов приведен в Приложении 4.1 к бухгалтерской отчетности.

Показатель строки «Запасы» составляет 2 635 841 тыс. руб.

В течение отчетного периода чистая цена реализации запасов не превышала их балансовой стоимости, в связи с чем резервы под обесценение запасов не создавались.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражен показатель налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, размер которого составляет 2 тыс. руб.

Данный показатель сформирован из следующих данных:

Наименование показателя	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2024
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	2 224,47	2 321,83
В том числе:		
НДС по приобретенным ОС	98,17	
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	453	
НДС по приобретенным услугам	1 673,3	2 321,83

Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества, отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность». По состоянию на 31.12.2024 составляет 639 671 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность не установлена.

Перечень дебиторской задолженности приведен в Приложении 5.1 к бухгалтерской отчетности.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты Общество отражает в отчетности по сроке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Обществом отражены денежные средства на расчетных счетах Общества в размере 5 682 тыс. руб.;

Наименование показателя	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2024
Денежные средства и денежные эквиваленты	2 117 188 804,41	5 681 932,46
В том числе:		
Расчетные счета	1 862 995,44	4 296 901,13
Аккредитивы	2 115 325 808,97	1 385 031,33

Прочие оборотные активы.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены в том числе затраты Общества, связанные со строительством объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный Закона № 214-ФЗ).

Общество отражает затраты, связанные со строительством объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ обособленно, по отдельной строке «Незавершенное строительство».

Затраты, связанные со строительством указанных объектов, Общество учитывает на субсчете 08.03 «Строительство объектов основных средств», субсчете 08.09 «Капитальные вложения на СЗ» к счету 08 «Вложения во внеоборотные активы, субсчете 19КВ «НДС при строительстве», счете 60 и субсчете 60.02 «Прочие выданные авансы».

Затраты, учитываемые на субсчете 08.09 «Капитальные вложения на СЗ» ежемесячно списываются на субсчет 08.03 «Строительство объектов основных средств».

Наименование показателя	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2024
Прочие оборотные активы	3 257 835 325,24	8 692 601 213,65
В том числе:		
Расходы будущих периодов	2 657 043,27	12 404 040,12
Авансы, выданные на приобретение запасов	1 061 182 618,37	1 067 151 430,76
Выполненные этапы по незавершенным работам	1 902 982 767,48	7 489 407 935,28
Расходы на продажу	291 012 896,12	123 637 807,49

Уставный капитал.

Размер уставного капитала Общества отражен по строке 1310 «Уставный капитал». Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб. В течение отчетного периода размер уставного капитала не изменялся.

Нераспределенная прибыль.

Нераспределенная прибыль Общества отражена по строке 1370 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)». По состоянию на 31.12.2024 нераспределенная прибыль Общества составляет 1 642 247 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 нераспределенная прибыль Общества составляла 56 476 тыс. руб.

В отчетном году нераспределенная прибыль Общества увеличилась.

Заемные средства.

Заемные средства Общества, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев, в отчетности отражены по строке 1410 «Заемные средства». По состоянию на 31.12.2024 показатель составил 12 585 690 тыс. руб. На 31.12.2023 данный показатель составил 8 926 976 тыс. руб.

В данные показатели включены в том числе суммы целевого кредита, выданного Обществу уполномоченным банком для осуществления строительства объектов в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ.

Перечень заемных средств общества представлен в Пояснении 5.3 к бухгалтерской отчетности.

Отложенные налоговые обязательства.

Информация об отложенных налоговых обязательствах (ОНО) Общества, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, отражаются по сроке 1420 «Отложенные налоговые обязательства». Размер отложенных налоговых обязательств Общества составляет 1 908 632 тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы				116 049,15		116 049,15
Издержки обращения		58 202 579,22	42 992 368,05	15 699 240,7		30 909 451,87
Проценты по обязательствам		534 565,22	62 637	202 500,55		674 428,77
Основные средства		2 532 299,04	62 272,04	860 556,61		3 330 583,61
Прочие расходы		380 596 553,5		1 491 755 430,32		1 872 351 983,82
Нематериальные активы				1 250 000		1 250 000

Прочие обязательства.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражены обязательства Общества перед поставщиками и подрядчиками, обязательства по аренде, срок погашения которых превышает 12 месяцев, в размере 20 251 тыс. руб.

Кредиторская задолженность.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена кредиторская задолженность Общества. Размер кредиторской задолженности Общества составляет 167 018 тыс. руб.

Перечень кредиторской задолженности Общества приведен в Приложении 5.3 к настоящим Пояснениям

Доходы будущих периодов.

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражено обязательства Общества по безвозмездному поступлению, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, в размере 865 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражены оценочные обязательства Общества по состоянию на 31.12.2024 в размере 1 924 тыс. руб. - резерв на ежегодные отпуска.

В отчетном периоде сомнительная задолженность не выявлена, основания для создания резерва по сомнительным долгам отсутствуют.

Расшифровка показателя строк 1540 «Оценочные обязательства» приведена в Пояснении 7 к бухгалтерской отчётности.

Выручка.

По строке 2110 «Выручка» отражен показатель финансового результата от деятельности Общества, который за отчётный период составляет 5 743 827 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2024
Реализация услуги застройщика на основании ДДУ	1 874 239 457,14	5 586 425 167,8
Строительство тепловой сети ГП-2	328 651,5	172 478 396,13
Строительство тепловой сети ГП-1	126 955,01	9 193 960,87
Аренда	7 776 081,94	7 210 227,52

Проценты к получению.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма начисленных за отчетный период процентов, подлежащих получению по предоставленным кредитам и займам, в размере 209 664 тыс. руб.

Проценты к уплате.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма начисленных за отчетный период процентов, подлежащих уплате по полученным кредитам и займам, в размере (776 516) тыс. руб.

Прочие доходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены доходы Общества, не связанные с его основной деятельностью. Показатель строки 2340 «Прочие доходы» за отчетный период составляет 1 333 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2024
Прочие доходы	2 073 462,75	1 332 675

Прочие расходы.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы Общества, непосредственно не связанные с ведением его основной деятельности. Общий показатель строки 2350 «Прочие расходы» за отчетный период составляет (27 894) тыс. руб., из них, в частности:

Наименование показателя	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2024
Прочие расходы	(20 298 935,96)	(27 893 628,21)

Текущий налог на прибыль.

По строке 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах отражен показатель текущего налога на прибыль в размере

Текущий налог на прибыль Общество отражает на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, при этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, в соответствии ПБУ 18/02. Показатель текущего налога на прибыль сформирован исходя из исчисленного налога на прибыль за 31.12.2024, отраженного по кредиту счета 68.04.1 «Налог на прибыль. Расчет с бюджетом» в корреспонденции со счетом 99.02.Т «Текущий налог на прибыль».

Код	Показатель / Расчет показателя	Сумма
А	Прибыль до налогообложения / Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	2 137 402 625,35
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода / Сальдо на начало периода по дебету счета 09	373 917 229,19
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода / Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	441 865 996,98
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода / Сальдо на конец периода по дебету счета 09	1 289 053 159,85
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода / Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	1 908 632 497,22
Е	Постоянная разница за период / Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	357 750,31
	Временная разница за период	2 417 888 712,41
	Текущий налог, определенный на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете	56 025 667,35
	Корректировка текущего налога	56 025 667,35

	Отложенный налог, учитываемый при определении величины текущего налога на прибыль	(483 577 742,48)
	Влияние ошибок учета отложенного налога	(55 863 040,35)
1	Отложенный налог на начало периода	(67 948 767,79)
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	(619 579 337,37)
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	(551 630 569,58)
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц	(427 714 702,13)
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога	
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	(123 915 867,52)
4	Текущий налог на прибыль	
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	(551 630 569,58)
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	(427 480 525,07)
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	(71 550,06)
	- (Е) * 20%	
8	Чистая прибыль	1 585 772 055,77
	(А) + (5)	

Отложенный налог на прибыль.

Отложенный налог на прибыль отражен по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах и составляет (551 631) тыс. руб. Отложенный налог на прибыль отражает информацию о суммарном изменении отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), признанных в бухгалтерском учете за отчетный период.

Статьей 284 НК РФ с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в связи с изменением ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

пересчитаны на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

В связи с этим в расчетах величины отложенных налоговых активов и обязательств при составлении годовой БФО за 2024 г. применяется налоговая ставку по налогу на прибыль в размере 25%.

8. Обеспечения обязательств и платежей выданные, полученные

По состоянию на 31.12.2024 размер выданных Обществом обеспечений обязательств составляет 27 547 897 тыс. руб. Размер полученных Обществом обеспечений обязательств составляет 9 389 263 тыс. руб.

Информация о полученных и выданных обеспечениях представлена в Приложении № 8 к бухгалтерской отчетности.

Отражена информация о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей связанной стороной. Данный показатель находится под контролем общего бенефициара, что исключает риск возникновения негативных последствий для общества.

9. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)» организация: не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

10. События после отчетной даты

Отсутствуют события после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации в бухгалтерской отчетности. На момент составления годовой отчетности Общества факты хозяйственной деятельности, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

В 2022г. и начале 2023 года некоторыми странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также санкции в отношении ряда физических и юридических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022г. 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 компаний к возросшей волатильности Правительство и Центральный Банк России вводит меры поддержки разных секторов экономики. Организация расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

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

11. Участие Общества в судебных делах

У Общества отсутствуют судебные разбирательства, способные существенным образом повлиять на его способность продолжать свою деятельность непрерывно, также судебные разбирательства, требующие отражения информации о них в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

12. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчётном году не выявлялись и не исправлялись.

13. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество не планирует прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

Однако невозможно предвидеть, как ситуация, связанная с ведением специальной военной операции, будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется негативным образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

14. Информация о связанных сторонах

Организации (лица), которые способны оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество, способно оказывать влияние (связанные стороны):

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для не коммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
1	ООО «Элит Строй»	Юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала	организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
2	Гайдуков Александр Олегович	Лицо является бенефициарным владельцем	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
3	АО «СТРАНА ДЕВЕЛОПМЕНТ» ИНН 7203567535	Является учредителем ООО «ЭлитСтрой». Доля участия в уставном капитале ООО «ЭлитСтрой» составляет 1%.	организация контролирует или оказывает влияние на юридическое лицо

4	ООО СЗ «К2» ИНН 7204190698	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
5	АО СЗ «Стройтранс № 1» ИНН 7203341834	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
6	ООО СЗ «Зеленый мыс» ИНН 7203183521	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
7	АО СЗ ПРЕСНЕНСКИЙ ВАЛ ИНН 7703071061	Общий конечный бенефициар	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
8	ООО СЗ «СТРАНА.Звездный» ИНН 7203503806	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
9	ООО СЗ «На Минской» ИНН 7203275451	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
10	ООО «Ириан» ИНН 7204108421	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
11	ООО СЗ «Страна Эталон» ИНН 7203526962	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
12	ООО СЗ «Страна Ульянова» ИНН 9703059300	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
13	АО СЗ «Страна Сельскохозяйственная» ИНН 7717007323	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
14	ООО СЗ «Страна Нагорная» ИНН 9703034680	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
15	ООО СЗ «Страна Нагатино» ИНН 9703036744	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
16	ООО СЗ «Страна Запад» ИНН 7203518337	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
17	ООО СЗ «СТРАНА ДОМОДЕДОВО» ИНН 5009129424	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
18	ООО СЗ «Страна Беринга» ИНН 7841094169	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
19	АО «Озерная» ИНН 9729299441	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
20	ООО СЗ Страна Т1 ИНН 7203535396	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
21	ООО СЗ Страна Т2 ИНН 7203535420	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
22	ООО СЗ Страна Е1 ИНН 6685198381	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись

23	ООО СЗ Страна М1 ИНН 9726011440	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
24	ООО СЗ СТРАНА.МЕЛЬНИКАЙТЕ ИНН 9726011457	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
25	ООО СЗ СТРАНА НОВОСИБИРСК ИНН 9703112561	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
26	ООО СЗ Страна М4 ИНН 9703112579	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
27	ООО ЦФТ ИНН 3666210422	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
28	ООО СЗ «Остров» ИНН 7801709497	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
29	ЗАО Петроспирт ИНН 7805002518	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
30	ООО СЗ «СТРАНА ЯРОСЛАВСКАЯ» ИНН 7203552105	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
31	ООО СЗ «СТРАНА КОММУНИСТИЧЕСКАЯ» ИНН 7203552112	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
32	ООО СЗ «Страна Тополева» ИНН 6165204247	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
33	ООО СЗ СТРАНА Е ПРУДЫ ИНН 9703136266	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
34	ООО СЗ Страна М8 ИНН 9704204215	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
35	ООО СЗ СТРАНА Е МАЯКОВСКОГО ИНН 9704204247	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
36	ООО СЗ Страна М10 ИНН 9704228022	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
37	ООО СЗ СТРАНА СИТИ ИНН 9704228030	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
38	ООО СЗ Страна М12 ИНН 9704254368	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
39	ООО СЗ Страна72 ИНН 7203495922	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
40	ООО СТРАНА МАИП ИНН 9704220658	Общий конечный бенефициар	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись
41	АО СЗ "ДЕМЕТРА" ИНН 7723010211	Общий конечный бенефициар	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись

42	ООО ЛОГИСТИК-СЕРВИС ИНН 7724395116	Общий учредитель	Хозяйственные операции в 2024 г. не осуществлялись

Информацию о связанных сторонах Организация раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчётности в сводном виде, без детализаций по видам сделок и объема операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) для исключения экономических потерь.

Основание: п.16 ПБУ 11/2008, Информационное сообщение Минфина России от 24.02.2021 N ИС-учет-32 "Установлены особенности раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

15. Прочие сведения

Организация приводит следующую обязательную информацию, подлежащую раскрытию в составе годовой финансовой отчетности:

- в отчетном периоде Организацией не производились расчеты в иностранной валюте;
  в отчетном периоде Организацией не осуществлялось исполнение обязательств путем зачета встречных однородных требований;
- совместная деятельность с другими организациями не ведется. Договоры доверительного управления имуществом не заключались;
- организация не получала государственную помощь или бюджетные ассигнования;
- в отчетном периоде организация не столкнулась с чрезвычайными событиями, отчетность не содержит информации о чрезвычайных фактах и их последствиях;
- в отчетном периоде информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

Управляющий - Индивидуальный Предприниматель Билянский Олег Григорьевич

28.02.2025

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	8 650	(649)	62 414	-	-	(3 745)	-	-	-	71 064	(4 394)
	5110	за 2023г.	800	(800)	8 650	(800)	800	(649)	-	-	-	8 650	(649)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	8 650	(649)	62 414	-	-	(3 745)	-	-	-	71 064	(4 394)
	5111	за 2023г.	-	-	8 650	-	-	(649)	-	-	-	8 650	(649)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	800	(800)	-	(800)	800	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	85 048	-	(71 064)	13 984
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: ПО ЛК клиента	5181	за 2024г.	-	70 398	-	(56 414)	13 984
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоматизированная система "Строитель" (Сибирский сад ГП-1) Релиз	5182	за 2024г.	-	6 000	-	(6 000)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПО – «Service company»_Мобильное приложение «Страна»	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	8 650	-	(8 650)	-

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	117 383	(6 221)	229	(36 043)	176	(7 028)	-	-	-	96 387	(13 073)
	5210	за 2023г.	67 516	(4 763)	60 080	(12 248)	1 919	(3 378)	-	-	-	117 383	(6 221)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	2 154	(576)	-	-	-	(252)	-	-	-	2 154	(828)
	5211	за 2023г.	2 031	(719)	113	(383)	383	(239)	-	-	-	2 154	(576)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	16 013	(2 869)	-	-	-	(3 637)	-	-	-	20 163	(6 506)
	5212	за 2023г.	6 688	(1 062)	7 683	-	-	(1 808)	-	-	-	16 013	(2 869)
Здания	5203	за 2024г.	57 588	(1 441)	97	-	-	(2 114)	-	-	-	68 352	(3 556)
	5213	за 2023г.	19 602	(2 244)	49 851	(11 865)	1 537	(735)	-	-	-	57 588	(1 441)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	283	(4)	132	-	-	(90)	-	-	-	415	(94)
	5214	за 2023г.	-	-	283	-	-	(4)	-	-	-	283	(4)
Земельные участки	5205	за 2024г.	36 553	-	-	(35 698)	-	-	-	-	-	854	-
	5215	за 2023г.	36 553	-	-	-	-	-	-	-	-	36 553	-
Сооружения	5206	за 2024г.	2 345	(777)	-	(344)	176	(179)	-	-	-	2 001	(780)
	5216	за 2023г.	2 345	(592)	-	-	-	(185)	-	-	-	2 345	(777)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	2 448	(554)	-	-	-	(756)	-	-	-	2 448	(1 310)
	5217	за 2023г.	298	(147)	2 150	-	-	(407)	-	-	-	2 448	(554)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	97	-
в том числе: Мобильный офис продаж_Сибирский тракт_г. Екатеринбург	5261	97	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 662	1 662	1 662
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	854	36 553	36 553
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	1 574 820	-	1 325 000	(1 574 820)	-	-	-	1 325 000	-
	5311	за 2023г.	1 440 083	-	168 452	(33 716)	-	-	-	1 574 820	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2024г.	1 574 820	-	1 325 000	(1 574 820)	-	-	-	1 325 000	-
	5312	за 2023г.	1 440 083	-	168 452	(33 716)	-	-	-	1 574 820	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	1 574 820	-	-	-	-	1 574 820	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	1 574 820	-	-	-	-	1 574 820	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 574 820	-	2 899 820	(1 574 820)	-	-	-	2 899 820	-
	5310	за 2023г.	1 440 083	-	168 452	(33 716)	-	-	-	1 574 820	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 847 832	-	1 847 832	3 220 660	(2 432 650)	-	-	X	2 635 841	-	2 635 841
	5420	за 2023г.	519 626	-	519 626	2 487 865	(1 159 659)	-	-	X	1 847 832	-	1 847 832
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	39 401	(1 787)	-	-	37 723	37 614	-	37 614
	5421	за 2023г.	-	-	-	2 197	(2 197)	-	-	1 917	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	10 667	-	10 667	-	(10 667)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	10 667	-	10 667	-	-	-	-	-	10 667	-	10 667
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	162 981	(162 981)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	7 590	(7 590)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	1 837 165	-	1 837 165	3 018 278	(2 257 215)	-	-	-	2 598 228	-	2 598 228
	5426	за 2023г.	508 959	-	508 959	2 478 078	(1 149 872)	-	-	-	1 837 165	-	1 837 165
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	204 091	-	209 594	-	-	-	-	-	-	-	413 685	-
	5521	за 2023г.	-	-	208 277	-	(4 186)	-	-	-	-	-	204 091	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	209 594	-	-	-	-	-	-	-	413 685	-
	5523	за 2023г.	-	-	208 277	-	(4 186)	-	-	-	-	-	204 091	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	43 049	(980)	5 878 911	-	(3 912)	-	-	-	-	-	225 986	(980)
	5530	за 2023г.	76 978	-	16 868	-	(50 797)	-	-	-	-	-	43 049	(980)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	427	-	49 441	-	(300)	-	-	-	-	-	49 568	-
	5531	за 2023г.	27 381	-	8 269	-	(35 223)	-	-	-	-	-	427	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	38 620	-	136 435	-	-	-	-	-	-	-	175 055	-
	5532	за 2023г.	33 761	-	4 859	-	-	-	-	-	-	-	38 620	-
Прочая	5513	за 2024г.	4 003	(980)	973	-	(3 613)	-	-	-	-	-	1 363	(980)
	5533	за 2023г.	15 836	-	3 740	-	(15 574)	-	-	-	-	-	4 003	(980)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	247 140	(980)	6 088 505	-	(3 912)	-	-	X	-	-	639 671	(980)
	5520	за 2023г.	76 978	-	225 145	-	(54 983)	-	-	X	-	-	247 140	(980)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	8 926 976	2 883 354	775 360	-	-	-	-	-	12 585 690
	5571	за 2023г.	2 365 340	8 326 034	354 135	(2 118 532)	-	-	-	-	8 926 976
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	8 033 446	2 824 941	543 030	-	-	-	-	-	11 401 416
	5572	за 2023г.	1 796 008	7 432 711	303 166	(1 498 440)	-	-	-	-	8 033 446
займы	5553	за 2024г.	893 531	58 413	232 330	-	-	-	-	-	1 184 274
	5573	за 2023г.	569 332	893 322	50 968	(620 092)	-	-	-	-	893 531
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	90 745	152 325	7	(76 059)	-	-	-	1	167 018
	5580	за 2023г.	283 673	63 623	19	(256 570)	-	-	-	-	90 745
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	88 176	139 977	7	(65 074)	-	-	-	-	163 086
	5581	за 2023г.	280 813	62 518	15	(255 170)	-	-	-	-	88 176
авансы полученные	5562	за 2024г.	78	127	-	(52)	-	-	-	-	153
	5582	за 2023г.	4	77	-	(3)	-	-	-	-	78
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 945	485	-	-	-	-	-	-	2 430
	5583	за 2023г.	2 316	482	4	(857)	-	-	-	-	1 945
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	28	-	-	(28)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	546	369	-	(270)	-	-	-	-	645
	5586	за 2023г.	512	546	-	(512)	-	-	-	-	546
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2024г.	-	11 367	-	(10 663)	-	-	X	X	705
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	9 017 721	3 035 679	775 367	(76 059)	-	X	-	1	12 752 708
	5570	за 2023г.	2 649 013	8 389 657	354 154	(2 375 102)	-	X	-	-	9 017 721

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	164 169	9 312
Расходы на оплату труда	5620	19 181	171
Отчисления на социальные нужды	5630	5 740	51
Амортизация	5640	9 652	3 258
Прочие затраты	5650	406 361	455 175
Итого по элементам	5660	605 103	467 967
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	605 103	467 967

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

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 326	2 530	(1 932)	-	1 924

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	9 389 263	4 877 933	502 052
в том числе: ДС на эскроу-счетах по договорам ДДУ	5801	9 389 263	4 877 933	502 052
Выданные - всего	5810	27 547 897	2 917 225	2 917 225
в том числе: Договор №ДП01_160B00DZM-003 от 23.09.2024	5811	740 979	-	-
Договор № ДИ01_160F009IF-002 от 26.10.2022г. (залог недвижимости)	5812	888 000	-	-
Договор №ДП06_160F005QM-002 от 26.06.2024	5813	600 000	-	-
Договор №160F009IF-003 от 18.04.2023	5814	8 547 044	-	-
Договор № ДП01_ 160B00DZM-001 от 13.03.2023г. (поручительство ООО СЗ "К2")	5815	2 501 294	-	-
Договор №ДС-1/ ДП02_160B00SUH-001 от 31.05.2024	5816	1 226 073	-	-
Договор № Д301_160F009IF-002 от 26.10.2022г. (залог имущ-х прав на основании договора ген.подряда № 1Р-1/Е от 17.06.2022г.)	5817	5 769 033	-	-
Договор №ДП06_160F005QM-001 от 26.06.2024	5818	719 802	-	-
Договор №ДС-1/ ДП04_160B00T05-001 от 31.05.2024	5819	1 639 649	-	-
Договор №ДП01_160B00DZM-002 от 08.08.2023		2 997 412	-	-
Договор № 160F009IF-001 от 19.09.2022 г.		-	2 917 225	2 917 225
Договор № ДП01_160B00G02-001 от 13.03.2023г. (поручительство ООО СЗ "На Минской")		1 918 612	-	-

Руководитель _____ **Билянский Олег Григорьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Билянский Олег Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.