

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Специализированный застройщик "Эталон Рифей" за 2024 г.(тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1


Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Косолапов Илья Викторович
по дов. №15-РИФ от
15.10.2024г
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

10 февраля 2025 г. _____

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.	-	349	-	(349)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	349	-	(349)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом (Нежилое помещение 39,4 кв.м. по ул. Красных командиров	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом (Нежилое помещение 47,7 кв.м. по ул. Юбилейная)	5252	за 2023г.	-	450	-	(450)	-

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

Наименование показателя	Код	Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 баланс	5280	339	450	149
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	82 904	82 904	82 904
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г
(расшифровка подписи)

10 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	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка
						начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость			
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	190 000	-	-	(51 877)	-	(138 123)	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	190 000	-	-	-	-	190 000
в том числе:										
Предоставленные займы	5302	за 2024г.	190 000	-	-	(51 877)	-	(138 123)	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	190 000	-	-	-	-	190 000
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	138 123	-	138 123
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	138 123	-	138 123
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	190 000	-	-	(51 877)	-	-	-	138 123
	5310	за 2023г.	-	-	190 000	-	-	-	-	190 000

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Косолапов Илья

Викторович по дов. №15-

РИФ от 15.10.2024г

(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г

(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года			выбыло							учтенная					
			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.	2 675	-	-	-	-	(2 675)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	2 675	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 675	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	2 675	-	-	-	-	(2 675)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	2 675	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 675	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	17 175	-	10 714	-	-	(6 104)	-	-	-	-	-	X	X	-	-	21 785
	5530	за 2023г.	19 763	-	9 926	-	-	(12 514)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 175
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	519	-	-	-	-	(519)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	7 249	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 249
	5532	за 2023г.	7 249	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 249
Прочая	5513	за 2024г.	9 926	-	10 714	-	-	(6 104)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 536
	5533	за 2023г.	23	-	9 926	-	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 926
Расчеты с участниками долевого строительства	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	11 972	-	-	-	-	(11 972)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	19 850	-	10 714	-	-	(8 779)	-	-	-	-	-	X	X	-	-	21 785
	5520	за 2023г.	19 763	-	12 601	-	-	(12 514)	-	-	-	-	-	X	X	-	-	19 850

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	19 542	253	(14 918)	-	-	-	X	X	4 877	
	5580	за 2023г.	130 726	3 080	(114 264)	-	-	-	X	X	19 542	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	19 512	223	(14 888)	-	-	-	-	-	4 847	
	5581	за 2023г.	62 188	3 050	(45 726)	-	-	-	-	-	19 512	
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023г.	3 470	-	(3 470)	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2023г.	26 311	-	(26 311)	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	30	30	(30)	-	-	-	-	-	30	
	5586	за 2023г.	38 757	30	(38 757)	-	-	-	-	-	30	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	19 542	253	(14 918)	-	-	-	X	X	4 877	
	5570	за 2023г.	130 726	3 080	(114 264)	-	-	-	X	X	19 542	

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 _____
(подпись)

Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г
(расшифровка подписи)

10 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	171
Расходы на оплату труда	5620	-	101
Отчисления на социальные нужды	5630	-	31
Амортизация	5640	112	149
Прочие затраты	5650	2 562	35 914
Итого по элементам	5660	2 674	36 366
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	-	316 997
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 674	353 363

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



Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

10 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	-	-	-	-	-



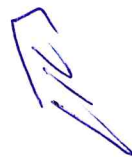
Руководитель _____
(подпись)

Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г
_____ (расшифровка подписи)

10 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

10 февраля 2025 г. _____

9. Государственная помощь

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



Косолапов Илья
Викторович по дов. №15-
РИФ от 15.10.2024г
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

10 февраля 2025 г. _____