

Общество с ограниченной ответственностью "СЗ Дзетастрой"
ОГРН 1200200021988

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик Дзетастрой" - современное общество, основным видом деятельности которого является Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

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

Единоличный исполнительный орган - Директор общества Аслямова Елена Александровна. Среднесписочная численность работников за истекшие 12 месяцев составляет 2 человека. Просроченная задолженность перед персоналом по оплате труда на последнюю отчетную дату отсутствует.

Выручка за 2024 г. составила 212 268 тыс руб.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на директора Е.А. Аслямову. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете". Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в п. 1 Приложения к Учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов".

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой 1 С Бухгалтерия.

Уставный капитал составляет 12000 рублей. Оплачен полностью.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Участниками на дату предоставления информации являются Аслямова Елена Александровна, ИНН 027406316113, сумма вклада 12000 рублей, его доля 100 %. Единоличный исполнительный орган Директор – Аслямова Елена Александровна, совмещает руководящие должности в нескольких организациях:

ООО СЗ «АльфаСтрой» Директор

ООО СЗ «БетаСтрой» Директор

ООО СЗ «ГаммаСтрой» Директор

ООО СЗ «СигмаСтрой» Директор

ООО СЗ «ДельтаСтрой» Директор

ООО СЗ «ЭтаСтрой» Директор

ООО СЗ «ЭпсилонСтрой» Директор

ООО «Центр-Офис» Заместитель Генерального директора по финансовым вопросам.

Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет

Отсутствуют наблюдательный совет, совет директоров, правление.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2024 год составили (п.12 ПБУ 11/2008) – 1252 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 273 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Общество не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н;

Информация о рисках:

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В настоящее время Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Дзетастрой» не находится в стадии ликвидации, в отношении него не возбуждено дело о банкротстве, об административном правонарушении, не применяются процедуры, принимаемые в деле о банкротстве к должнику (в том числе не вынесено арбитражным судом определение о введении процедуры наблюдения, финансового оздоровления, не введено внешнее управление), судом не принято решение о признании Общества банкротом.

Базовая прибыль на акцию за 2024 г. составила 9 160 тыс.руб.

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 некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

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

Директор Аслямова Е.А.

11.03.2024 г.



Handwritten signature

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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()		()					
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					
и т.д.				()		()		()					

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 24 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 23 ____ г. ²	На 31 декабря 20 22 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()
	5150	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()
		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()
и т.д.				()			()	()		()

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						()	

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода					
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶									
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()				
	5210	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()				
в том числе: (группа основных средств)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()				
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()				
(группа основных средств)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()				
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()				
и т.д.												()				
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()				
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()				
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()				
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()				
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()				
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()				
и т.д.												()				

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		за 20 ____ г. ¹			() ()	()	
		за 20 ____ г. ²			() ()	()	
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			() ()	()	
		за 20 ____ г. ²			() ()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			() ()	()	
		за 20 ____ г. ²			() ()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего			
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		() ()	()
(объект основных средств)		() ()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
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			
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			

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 корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()					
	5311	за 20 ____ г. ²				()					
		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)											
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
		за 20 23 г. ¹				()					
		за 20 24 г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)											
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 23 г. ¹				()					
	5310	за 20 24 г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>20 24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		за 20 23 г. ¹		()			()	()		()	()	
		за 20 24 г. ²		()			()	()		()	()	
	в том числе:	за 20 ____ г. ¹	()			()	()	()		()	()	
		за 20 ____ г. ²	()			()	()	()	()		()	()
		за 20 ____ г. ¹	()			()	()	()	()		()	()
(вид)		за 20 ____ г. ²	()			()	()	()	()	()	()	
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		за 20 23 г. ²	42765				(42754)			33815	()	
		за 20 24 г. ²	33815				19843			15226	()	
	в том числе:	за 20 23 г. ¹	42761	()			(42750)	()		973	()	
за 20 24 г. ²		973				(973)			11	()		
авансы выданные		за 20 23 г. ¹										
	прочая	за 20 23 г. ¹	4	()			(4)	()		13972	()	
		за 20 24 г. ²	13972	()			()	()		15215	()	
(вид)		за 20 23 г. ¹		()			()	()		18870	()	
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 24 г. ²	18870	()			(18870)	()		0	()	
		за 20 23 г. ¹	42765	()			(42754)	()	x	33815	()	
		за 20 24 г. ²	33815	()			(19843)	()	x	15226	()	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 24 г. ⁴				На 31 декабря 20 23 г. ²				На 31 декабря 20 22 г. ⁵			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540												
в том числе: (вид)													
и т.д.													

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	в результате погашение		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего		за 20 24 г. ¹	167034	5731		(172553)	()	()	212
		за 20 23 г. ²	194714	155631		(183311)	()	()	167034
	в том числе:	за 20 24 г. ¹	167034	5731		(172553)	()	()	212
	кредиты	за 20 23 г. ²	194714	155631		(183311)	()	()	167034
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		за 20 24 г. ¹	47004	3312	0	(30978)	()	()	19338
		за 20 23 г. ²	61	46943	9987	(9987)	()	()	47004
	в том числе:	за 20 24 г. ¹	41254	3263		(25222)	()	()	19295
	расч с пост и подр	за 20 23 г. ²	61	41193		()	()	()	41254
авансы полученные		за 20 24 г. ¹	2547	10		(2547)	()	()	10
		за 20 23 г. ²		2547		()	()	()	2547

займы, кредиты	за 20 24 г. ¹	1129	39		(1135) ()		33
	за 20 23 г. ²		1129	9987	(9987) ()		1129
прочие	за 20 24 г. ¹	2074			(2074) ()		0
	за 20 23 г. ²		2074		() ()		2074
и т.д.							
Итого	за 20 24 г. ¹	47004	3312	0	(30978) ()	x	19338
	за 20 23 г. ¹	61	46943	9987	(9987) ()	x	47004

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ¹
Материальные затраты	5610	79810	84101
Расходы на оплату труда	5620	1252	1565
Отчисления на социальные нужды	5630	273	375
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	104858	110164
Итого по элементам	5660	186193	196205
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	186193	196205

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего				() ()	() ()	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				() ()	() ()	
(вид оценочного обязательства)				() ()	() ()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего				
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего				
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
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	5910			()	
20 г. ¹					
20 г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)				()	
20 г. ¹					
20 г. ²				()	
и т.д.					



[Handwritten signature]

Руководитель

11.03.2024

Е.А. Аслямова