

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

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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Убыток от обесценения			Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-

1.3. 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная 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.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись) **Фролов Сергей Евгеньевич**
 (расшифровка подписи)

21 марта 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.	38 239	1 739 929	-	-	1 778 168
	5250	за 2023г.	2 261	35 978	-	-	38 239
в том числе: Капитальные вложения в Строительство	5241	за 2024г.	38 239	1 739 929	-	-	1 778 168
	5251	за 2023г.	2 261	35 978	-	-	38 239

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	459	474	488
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
Фролов Сергей Евгеньевич
 (расшифровка подписи)
 ИНН 780169



21 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	выбыло (погашено)	накопленная коррек- тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024

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 Фролов Сергей Евгеньевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025г.

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		поступление					выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			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									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	172 708	-	343 271	-	-	(181 071)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	344 908
	5530	за 2023г.	150	-	184 407	-	-	(11 849)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172 708
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	166 708	-	4 241	-	-	(166 708)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 241
	5532	за 2023г.	150	-	178 347	-	-	(11 789)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166 708
Прочая	5513	за 2024г.	6 000	-	-	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	6 060	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 000
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	-	-	339 030	-	-	(8 363)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	330 667
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	172 708	-	343 271	-	-	(181 071)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	344 908
	5520	за 2023г.	150	-	184 407	-	-	(11 849)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	172 708

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	19 865	1 558 391	25 261	(17 215)	-	196 892	-	1 783 194
	5571	за 2023г.	6 244	13 124	641	(72)	-	(72)	-	19 865
в том числе:										
кредиты	5552	за 2024г.	-	1 431 694	-	-	-	-	-	1 431 694
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	19 364	126 613	25 202	(17 143)	-	196 964	-	351 000
	5573	за 2023г.	5 742	13 040	582	-	-	-	-	19 364
прочая	5554	за 2024г.	501	84	59	(72)	-	(72)	-	500
	5574	за 2023г.	502	84	59	(72)	-	(72)	-	501
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	196 161	6 557	34 490	(33 726)	-	(196 892)	-	6 590
	5580	за 2023г.	135	217 314	8 243	(29 603)	-	72	-	196 161
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	6 635	6 544	-	(6 661)	-	72	-	6 590
	5581	за 2023г.	128	30 030	-	(23 595)	-	72	-	6 635
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	107	13	-	(120)	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	7	4 857	-	(4 757)	-	-	-	107
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	18 764	(18 764)	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	181 243	-	15 721	-	-	(196 964)	-	-
	5585	за 2023г.	-	173 000	8 243	-	-	-	-	181 243
прочая	5566	за 2024г.	8 176	-	5	(8 181)	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	9 427	-	(1 251)	-	-	-	8 176
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2024г.	216 026	1 564 948	59 751	(50 941)	-	X	-	1 789 784
	5570	за 2023г.	6 379	230 438	8 884	(29 675)	-	X	-	216 026

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	-за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

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



Руководитель Александр Сергеевич Фролов (подпись) Сергей Евгеньевич Фролов (расшифровка подписи)

21 марта 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	68	319	(355)	-	32
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	68	319	(355)	-	32



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

21 марта 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	-	-	-
Залог прав	5811	4	-	-



Руководитель Трофимов Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2026 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		209 100		134 037
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905		209 100		134 037
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910				
за 2023г.	5920				
за 2024г.	5911				
за 2023г.	5921				



Руководитель Фролов Сергей Евгеньевич
(подпись) Сергей Фролов
Федерация компаний проектирования и консалтинговых услуг

21 марта 2025 г.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2024г.

ООО "Проектная компания СД 25"

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Проектная компания СД 25» (далее «Общество») за 2024 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "Проектная компания СД 25" (сокращенное фирменное наименование – ООО «Проектная компания СД 25») зарегистрировано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 20.05.2021г. Регистрация производилась на основании Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» в Единый государственный реестр юридических лиц 20.05.2021 внесена запись об ООО «Проектная компания СД 25» за основным государственным регистрационным номером 1217800079320.

Общество состоит на налоговом учете по месту нахождения в Межрайонной ИФНС № 16 по Санкт-Петербургу, ИНН 7801699665, КПП 780101001, дата постановки на учет 20.05.2021.

Место нахождения Общества

Место нахождения Общества и хранения документов: Россия, 199034, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ № 7, наб Лейтенанта Шмидта, д. 5/16, литера А, помещ. 2-Н, ком. №71.

Общество осуществляет деятельность на основании Устава (редакция №1), утвержденного Единственным учредителем от 13 мая 2021 года.

Уставный капитал Общества

Уставной капитал общества равен 10 000 (десять тысяч) рублей. Номинальная стоимость доли 10 000 (десять тысяч) рублей оплачена в полном объеме ООО «Главстрой-Инвест» ОГРН 5067746336235, что составляет 100 % уставного капитала.

№ п/п	Данные об Участнике	Размер доли (%)	Номинальная стоимость (руб.)
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-Инвест», ОГРН 5067746336235, ИНН 7704612940, место нахождения: 105062, г. Москва, Подсосенский пер., д. 21, стр. 2, комн. 3.	100	10 000

Сведения об обременении:

- залог 100% доли в уставном капитале передан в залог в пользу «Газпромбанк» (Акционерное общество) по Договору залога доли в уставном капитале № НН03468/24/ДЗД от 20.06.2024, зарегистрированному в реестре за номером 78/241—н/78-2024-1-1570;
- последующий залог 100% долей в уставном капитале в пользу «Газпромбанк» (Акционерное общество) (ИНН 7744001497) по Договору залога доли в уставном капитале № 1523-005-8103Д от 16.09.2024, зарегистрированному в реестре за номером 78/241-н/78-2024-5-1231.

В 2024 году изменений в составе участников Общества и размерах долей в Уставном капитале Общества не происходило.

Аудитор Общества

Общество не обязано проводить обязательный аудит в соответствии с требованиями статьи 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности в РФ» от 30.12.2008.

Органы управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее Собрание Участников Общества;
- Генеральный директор Общества.

Согласно Уставу Общества, высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества с 01.01.2024 по 31.12.2024 осуществлял Генеральный директор Фролов Сергей Евгеньевич, избран Решением единственного участника Общества 21.08.2023, переизбран Решением единственного участника от 01.08.2024.

Фролов С.Е. долями в уставном капитале Общества в 2024 году не обладал.

Приоритетные направления и план деятельности компании

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 71.12.2 – Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организация создана для целей реализации проекта концессионного соглашения по строительству и эксплуатации объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест в Санкт-Петербурге (далее «Объект») в рамках Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях».

В 2023 году между Обществом и городом федерального значения Санкт-Петербург было заключено концессионное соглашение № 18-с от 06.04.2023г. в соответствии с решением о заключении с Концессионером Соглашения – постановление Правительства Санкт-Петербурга от 29.03.2023 №223 «О заключении концессионного соглашения о создании и эксплуатации объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест в Санкт-Петербурге без проведения конкурса».

В рамках Концессионного соглашения деятельность Общества в отчетном периоде была направлена на создание объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест.

В 2024г. завершено строительство Объекта Общеобразовательная школа на 550 учащихся. Корпус 25. г. Санкт-Петербург, поселок Парголово, проспект Энгельса, участок 42 (северо-западнее пересечения с 5-м Верхним переулком), разрешение на ввод в эксплуатацию №78-03-31-2024 от 20.12.2024г., выданное службой Государственного строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга.

Планы будущей деятельности Общества

ООО «Проектная компания СД 25» планирует с 2025 г. вести деятельность по Техническому Обслуживанию объекта образования – общеобразовательной школы на 550 мест в Санкт-Петербурге в рамках Концессионного соглашения № 18-с от 06.04.2023 между городом федерального значения Санкт-Петербургом и Обществом.

Общество не планирует изменение профиля деятельности.

Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из условий хозяйствования в 2024 году и заключенных договоров, во исполнении требований Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 12.12.2023) «О бухгалтерском учете»; Налогового кодекса РФ с учетом изменений и дополнений; Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н (ред. от 07.02.2020); Приказа Минфина России от 29.07.1998г. №34н (ред. от 11.04.2018) «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ».

2. Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности

Корректировка данных предшествующих периодов

Произведена корректировка показателей баланса на 31.12.2023 и 31.12.2022г. в связи с пересмотром учетной политики в определении состава расходов, которые относятся на стоимость капитальных вложений.

Ранее отнесенные на финансовый результат управленческие расходы в полном объеме включены в стоимость капитальных вложений, как непосредственно связанные с созданием объекта Концессионного соглашения.

Начисленные проценты к уплате за 2022 и 2023 года по полученным займам, ранее отнесенные на финансовый результат в составе внереализационных расходов в бухгалтерском учете включены в стоимость капитальных затрат.

Откорректированы показатели нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	656	(6)	650
Прочие внеоборотные активы	1190	1 025	1 236	2 261
Итого по разделу I	1100	2 169	1 230	3 399
БАЛАНС	1600	5 788	1 230	7 018
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 009)	1 082	73
Итого по разделу III	1300	(999)	1 082	(83)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	403	148	551
Итого по разделу IV	1400	6 647	148	6 795
БАЛАНС	1700	5 788	1 230	7 018
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	2 819	2	2 821
Прочие внеоборотные активы	1190	25 911	12 328	38 239
Итого по разделу I	1100	29 204	12 330	41 534
БАЛАНС	1600	340 808	12 330	353 138
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 721)	10 417	696
Итого по разделу III	1300	(9 711)	10 417	706
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	388	1 913	2 301
Итого по разделу IV	1400	20 253	1 913	22 166
БАЛАНС	1700	340 808	12 330	353 138

Нематериальные активы

За отчетный период и период, предшествующий отчетному, Общество не принимало к учету нематериальные активы. Необходимости внесения корректировок в баланс в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 в отчетности за 2024 год нет.

Основные средства

За отчетный период и период, предшествующий отчетному, Общество не принимало к учету собственные объекты основных средств.

Компания применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год перспективно.

По договору аренды единовременно на 31.12.2021г. признано право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за предшествующие года не пересчитываются. В целях применения настоящего пункта стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Применена ставка 12,5%.

В качестве прав пользования активами приняты к учету следующие объекты:

Право пользования активом	Арендодатель / Договор	Начисленные проценты	Переменные арендные платежи	Улучшения предмета аренды	Пересмотр фактической стоимости и обязательств по аренде
Субаренда части комнаты 71 нежилого помещения 2-Н, площадь 5 м2, по адресу 199034, СПб, наб. Лейтенанта Шмидта, д. 5/16, литер А	ООО "Главстрой-СПб специализированный застройщик" / Договор №21/05-25 от 21.05.2021г., срок аренды до 21.08.2056	59	переменные арендные платежи договором не предусмотрены	улучшения предмета аренды не производились	

Финансовые вложения

За период с 01.01.2024 по 31.12. 2024 Общество не предоставляло займов и не имело вкладов в уставной капитал других организаций.

Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены капитальные вложения в строительство объекта Концессионного соглашения.

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	тыс.руб. Стоимость		
	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Капитальные вложения в Строительство (стр.11901)	1 778 168	38 239	2 261
Итого отражено в Бухгалтерском балансе	1 778 168	38 239	2 261

Информация о прочих внеоборотных активах содержится в табличной части пояснений, раздел 2.

Запасы

На отчетную дату у Общества отсутствуют материально-производственные запасы, готовая продукция, товары для перепродажи и отгруженные.

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024г. в состав дебиторской задолженности вошли авансы поставщикам и подрядчикам в сумме 4 241 тыс. руб., а также налог на добавленную стоимость, предъявленный в бюджет к возмещению в сумме 330 667 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г.

№	Контрагент, договор	Наименование товара (услуги) по договору	Сумма задолженности, тыс.руб.	Дата образования задолженности
1	САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР ГОСУДАРСТВЕННОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ" ИНН 7840422787 КПП 784001001 Договор №518 от08 10 202	повторное проведение экспертизы	1 140	15.10.24
2	ЗАО "ЛЕНТИСИЗ" ИНН 7826692767 КПП 783801001 Договор №252-24 от22 11 2024	выполнение топографической исполнительной съемки	66	24.12.24
3	АО "ИНТЕРФАКС" ИНН 7710137066 КПП 771001001 Счет №С2024-02-184541 от 10.10.2024г.	Аванс за размещение сведений в ЕФРСФДЮЛ	5	18.10.24
5	АО "ЗЕТТА СТРАХОВАНИЕ" ИНН 7702073683 КПП 770501001 Договор №ИОГ-4000412252 от 20.12.25	Имущественное страхование	3 030	27.12.24
6	Казначейство России (ФНС России) по Тульской области (Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой инспекции)	НДС к возмещению за 3 квартал 2024	66 232	30.09.24
		НДС к возмещению за 4 квартал 2024	264 435	31.12.24
ИТОГО			334 908	

На 31.12.2024 у Общества нет сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам не сформирован.

Денежные средства и их эквиваленты

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств, представлена ниже

тыс.руб.

Активы, отраженные в составе оборотных активов: Денежные средства и денежные эквиваленты	Стоимость		
	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Денежные средства на банковских рублевых счетах (стр.1251)	3 331	52	3 450
Денежные средства на специальном казначейском счете (стр.1252)		134 037	
Итого отражено в Бухгалтерском балансе	3 331	134 089	3 450

Изменения за 2023 год и 2024 год приведены в отчете о движении денежных средств.

По Соглашению о порядке и условиях предоставления капитального гранта из бюджета Санкт-Петербурга на специальный казначейский счет Общества поступили денежные средства в 2023г. в размере 134 037 тыс.руб., в 2024г. в размере 208 100 тыс. руб. Средства в полном объеме были израсходованы в 2024г. в соответствии с условиями соглашения на финансирование капитальных затрат по созданию объекта концессионного соглашения. Использование средств капитального гранта отражено в отчете о целевом использовании средств. В отчете о движении денежных средств поступление капитального гранта отражено в строке 4114 в составе поступлений от текущих операций.

Заемные средства

Информация о займах и кредитах содержится в табличной части пояснений, раздел 5.3. Заемные средства Общества включают в себя:

Заемные средства	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
	Кратко-срочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Кратко-срочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Кратко-срочные обязательства	Долгосрочные обязательства
Кредиты банков	-	1 431 694	-	-	-	-
Прочие займы	-	312 945	173 000	18 040	-	5 000
Проценты по прочим займам	-	38 055	8 243	1 324	-	742
Итого заемные средства	-	1 782 694	181 243	19 364	-	5 742

Заключены следующие договора:

- Договор займа №СД25/2021 от 04.06.2021 с ООО "Эксплуатация ГС-СПб", согласно договора уступки прав (требований) №1 ЭГС-ГСИ от 15.07.24г. новым займодавцем признано ООО "Главстрой-инвест".
Займ в размере 5 000 тыс.руб. получен в полном объеме, по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 471 тыс.руб. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма начисленных процентов по займу составила 1 712 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 01.02.2030г.
- Договор займа №СД25/2023 от 08.06.2023 с ООО "Эксплуатация ГС-СПб", согласно договора уступки прав (требований) №2 ЭГС-ГСИ от 15.07.24г. новым займодавцем признано ООО "Главстрой-инвест".
Займ в размере 100 000 тыс.руб. получен в полном объеме, по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 15 387 тыс.руб. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма начисленных процентов по займу составила 20 950 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 01.02.2030г.
- Договор займа №2 от 10.10.2023 с ООО "Специализированный застройщик Главстрой-Юнтолово", согласно договора уступки прав (требований) №1 СЗГЮ-ГСИ от 15.07.24г. новым займодавцем признано ООО "Главстрой-инвест".

Займ в размере 73 000 тыс.руб. получен в полном объеме, по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 12 713 тыс.руб. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма начисленных процентов по займу составила 15 393 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 01.02.2030г.

- Договор специального дополнительного (спонсорского) займа от 29.09.2023 с ООО "Главстрой-Инвест". На 31.12.2024 получено 13 040 тыс.руб., по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 3 163 тыс.руб. Начисленные проценты включены в тело займа. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма задолженности по займу составила 18 059 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 01.02.2030г.
- Договор акционерного займа №СД25-А3/2023 от 01.02.2024 с ООО "Главстрой-Инвест". За 2024 год по договору займа получено 59 489 тыс.руб., произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 7 026 тыс.руб. Часть долга по займу в сумме 894 тыс.руб. и начисленным процентам в сумме 46 тыс.руб. погашено. Начисленные проценты включены в тело займа. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма задолженности по займу составила 65 575 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 10.01.2033г.
- Договор специального займа от 09.09.2024 г. с ООО "Главстрой-Инвест". На 31.12.2024 получено 7 174 тыс.руб., по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 262 тыс.руб. Начисленные проценты включены в тело займа. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма задолженности по займу составила 7 436 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 10.01.2033г.
- Договор акционерного займа №СД25-А3-2/2024 от 09.09.2024г. с ООО "Главстрой-Инвест". На 31.12.2024 получено 58 175 тыс.руб., по нему произведено начисление процентов за пользование за период 2024г. в сумме 1 902 тыс.руб. Часть долга по займу в сумме 16 202 тыс.руб. погашено. Начисленные проценты включены в тело займа. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма задолженности по займу составила 43 875 тыс.руб. Сумма займа и проценты по нему отнесены к долгосрочным обязательствам, срок погашения займа и процентов 10.01.2033г.
- Договор кредитной линии №1523-005-810К от 16.09.2024 г. с АО «Газпромбанк», Филиал АО «Газпромбанк» «Северо-Западный»
Кредит получен в сумме 1 431 694 тыс.руб., по нему произведено начисление процентов 18 764 тыс.руб. Проценты выплачены в полном объеме. Итого по состоянию на 31.12.2024г. сумма задолженности по кредиту составляет 1 431 694 тыс.руб. Срок кредитной линии 31.12.2029г.

Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Арендные обязательства» отражены обязательства признанные в соответствии с ФСБУ 25/2018 за вычетом процентов по аренде и НДС, которые не будут

погашены в течение 12 месяцев после отчетной даты - на 31.12.2024 – 500 тыс. руб. (на 31.12.2023г. – 501 тыс.руб., на 31.12.2022г. – 502 тыс.руб.)

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2024г. составила 6 590 тыс.руб. (на 31.12.2023г. – 14 918 тыс.руб., на 31.12.2022г. – 135 тыс.руб.).

Состав кредиторской задолженности на 31.12.2024г. отражен ниже:

№	Контрагент, договор	Наименование товара (услуги) по договору	Сумма задолженности, тыс.руб.	Дата образования задолженности
1	АО "Проектно-Изыскательский и научно-исследовательский институт воздушного транспорта" ИНН 7839369176 КПП 783901001 Договор №ПК СД25 09/07/2024 от 09.07.2024	Разработка Проектной документации	6 106	18.12.24
2	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга" ИНН 7830000426 КПП 784201001 Договор №36-188079-ПС-ВО от 11.03.2024 Доп.соглашение №1 кДог № 552844/19-ВС от 21.05.2019	Водоотведение, Негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	117	31.12.24
		подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоснабжения	32	16.12.24
	Доп.соглашение №2 кДог №552844/19-ВО от 21.05.2019	подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения	33	18.12.24
3	АО "ПЕТЕРБУРГСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ" ИНН 7841322249 КПП 780401001 Договор №78020000338971 от 24.08.2023	Коммунальные услуги	256	31.12.24
5	ПАО "РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО" ИНН 7803002209 КПП781401001 Счет №КС 1437-13/23-47 от 21.06.2023г.	Согласование схемы электроснабжения объекта	46	29.12.23
		ИТОГО	6 590	

Информация о кредиторской задолженности содержится в табличной части пояснений, раздел 5.3.

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы согласно требованиям ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», путем создания резервов.

За отчетный период создан резерв по предстоящим отпускам, информация по суммам приведена в таблице (тыс.руб.):

Оценочные обязательства, в т. ч.	Период	Начислено за период	Погашено в связи с ежегодным отпуском	Списано в результате инвентаризации обязательств как избыток	Остаток на конец периода
Резерв предстоящих отпусков	2024г.	319	355	0	32
	2023г.	119	56	0	68

Доходы и расходы от обычных видов деятельности

За отчетный период показатели по выручке от реализации, себестоимости продаж и коммерческим расходам отсутствуют.

Управленческие расходы полностью включены стоимость капитальных вложений и на финансовый результат отчетного периода не влияют, изменения за 2023 год отражены ретроспективно.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены проценты к получению по депозитам в сумме 261 тыс.руб. за 2024г. (358 тыс.руб. за 2023г.).

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены обязательства в сумме 59 тыс.руб. за 2024г. (59 тыс.руб. за 2023г.), полностью состоят из процентных расходов.

Проценты за пользование заемными средствами за 2023г. в сумме 8 825 тыс.руб. включены в стоимость капитальных вложений и на финансовый результат отчетного периода не влияют, изменения за 2023 год отражены ретроспективно.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
тыс.руб.				
За Январь - Декабрь 2023 г.				
Управленческие расходы	2220	(2 267)	2 267	0
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 267)	2 267	0
Проценты к уплате	2330	(8 884)	8 825	(59)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10 890)	11 092	202
Налог на прибыль	2410	2 178	1 757	421
В том числе				
Отложенный налог на прибыль	2412	2 178	1 757	421
Чистая прибыль (убыток)	2400	(8 712)	9 335	623
Совокупный финансовый результат периода	2500	(8 712)	9 335	623

Прочие доходы и расходы

Показатель по строке 2340 «Прочие доходы» отсутствует в 2024г. и в 2023г.

По строке 2350 «Прочие расходы» за 2024 год составили 15 268 тыс.руб. (за 2023г. 97 тыс.руб.).

тыс.руб.

Состав прочих расходов	Сумма
Расходы на услуги банков	15 262
<i>Комиссии за открытие кредитной линии и резервирование, установленные в процентах от использованных или зарезервированных сумм</i>	15 132
<i>Выдача банковских гарантий</i>	75
<i>РКО по тарифам банка</i>	55
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам (пп.13 п.1 ст.265 НК РФ)	5
Госпошлина	1
Итого Прочие расходы (стр. 2350)	(15 268)

Налог на прибыль

Налог на прибыль по строке 2410 полностью состоит из Отложенного налога на прибыль

Показатели	2024 год, тыс.руб.	2023г., тыс.руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300)	(15 066)	202
Текущий налог на прибыль (строка 2411)	-	-
Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	3 013	421

На 31.12.2024г. произведен пересчет отложенного налогового обязательства по ставке 25%, увеличение в сумме 883 тыс.руб. отражено по строке 2460 Прочее.

В результате хозяйственной деятельности за отчетный период получен убыток в размере 11 170 тыс.руб. (за 2023г. после корректировки финансового результата прибыль составила 623 тыс.руб.)

Сведения о стоимости чистых активов Общества

Расчет чистых активов Общества представлен в отчете Расчет чистых активов. Из строки 1530 Доходы будущих периодов исключена сумма целевого финансирования в виде Капитального гранта.

тыс.руб.

	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	331 673	134 743	83

Обеспечения обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества заключен рамочный договор о выдаче банковских гарантий №НН03468/24 от 20.06.2024г., где АО «Газпромбанк» выступает в качестве Гаранта, Бенефициаром является Субъект РФ город федерального значения Санкт-Петербург.

1. Договор залога прав по договору банковского счета (залогового счета) от 20.06.2024 № НН03468/24/ЗС1 с «Газпромбанк» (Акционерное общество). Сделка совершена на основании Решения единственного участника Общества от 11.06.2024.

2. Договор залога прав по договору банковского счета (залогового счета) от 20.06.2024 № НН03468/24/ЗС2 с «Газпромбанк» (Акционерное общество). Сделка совершена на основании Решения единственного участника Общества от 11.06.2024.
3. Договор залога прав по договору банковского счета (залогового счета) от 16.09.2024 № 1523-005-8103С1 с «Газпромбанк» (Акционерное общество). Сделка совершена на основании Решения единственного участника Общества от 09.09.2024.
4. Договор залога прав по договору банковского счета (залогового счета) от 16.09.2024 № 1523-005-8103С2 с «Газпромбанк» (Акционерное общество). Сделка совершена на основании Решения единственного участника Общества от 09.09.2024.
5. Договор залога прав по договору банковского счета (залогового счета) от 16.09.2024 № 1523-005-8103С3 с «Газпромбанк» (Акционерное общество). Сделка совершена на основании Решения единственного участника Общества от 09.09.2024.
6. Договор залога прав по договору банковского счета (залогового счета) от 16.09.2024 № 1523-005-8103С4 с «Газпромбанк» (Акционерное общество). Сделка совершена на основании Решения единственного участника Общества от 09.09.2024.
7. Договору залога имущественных прав (прав требования) № 1523-005-810К-ДЗИП-2 от 09.12.2024г.

По состоянию на 31.12.2024г. размер залоговых прав составил 4 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. Общество не имело полученных обеспечений.

Государственная помощь

23.11.2023г. между Комитетом по строительству, выступающим от имени Субъекта РФ города федерального значения Санкт-Петербург, и Обществом заключено соглашение о порядке и условиях предоставления Капитального гранта из бюджета Санкт-Петербурга в 2023-2024 годах в соответствии с концессионным соглашением в целях возмещения (финансового обеспечения) до ввода в эксплуатацию части затрат Концессионера на подготовку территории, создание Объекта Концессионного соглашения (без учета НДС в составе таких затрат).

Размер Капитального гранта составляет 342 137 тыс.руб.

Наименование показателя	Размер капитального гранта	
	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств (стр.5900)	209 100	134 037

тыс.руб.

Денежные средства в полном объеме израсходованы на капитальные затраты по созданию Объекта концессионного соглашения. Так как на 31.12.2024 объект не передан Концеденту, условие признания целевого финансирования в доходах будущих периодов не наступило. Обязательства по целевому финансированию в полной сумме капитального гранта отражаются в балансе по строке 1530 в составе Краткосрочных обязательств.

Инвентаризация

Инвентаризация товарно-материальных ценностей, основных средств, расчетов выполнена по состоянию на 31.12.2024 года. По результатам инвентаризации оформлены инвентаризационные ведомости. Сальдо на расчетных счетах соответствуют выпискам банка.

Информация по связанным сторонам

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» подлежат раскрытию операции со связанными сторонами. Подробная информация о связанных сторонах приведена в таблице:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица, ОГРН, ИНН	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Участники Общества					
1	Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-инвест»	105062, г. Москва, Подсосенский пер., д.21, стр. 2, комната 3, ОГРН 5067746336235, ИНН 7704612940	Участник Общества	100%	
2	Бенефициарным владельцем косвенно владеющим (имеющим преобладающее участие более 25 % в капитале) ООО «Главстрой СПб специализированный застройщик» по состоянию на 31.12.2024 являлся гражданин РФ Ефимов Георгий Николаевич, ИНН 773414061818. Владельцами Общества являются:				
	Ефимов Георгий Николаевич	773414061818		81,98%	
	Чечихин Юрий Валерьевич	772737139788		9%	
Другие связанные стороны					
1	Общество с ограниченной ответственностью "Главстрой-СПб специализированный застройщик"	199034, Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ №7, Лейтенанта Шмидта наб., дом № 5/16, литер А., помещ. 2-Н, ком.№65 ОГРН 1069847534360, ИНН 7839347260	общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	нет	нет
2	Общество с ограниченной ответственностью "Эксплуатация ГС-СПб"	199034, Санкт-Петербург, Лейтенанта Шмидта наб., дом № 5/16, литер А., ОГРН 1109847018335, ИНН 7801534550		нет	нет
3.	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ГЛАВСТРОЙ-ЮНТОЛОВО"	199034, Санкт-Петербург г, Лейтенанта Шмидта наб, дом № 5/16, литер А, помещение 3-Н ОГРН 1197847020392, ИНН 7801658443		нет	нет
4.	ООО "Строительно-монтажное управление Северная долина"	199034, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ № 7, наб Лейтенанта Шмидта, д. 5/16, литера А, помещ. 2-Н ОГРН 1157847236810, ИНН 7801284445		нет	нет

Информация об операциях со связанными сторонами, совершенными Обществом в 2023 и 2024 годах представлена ниже:

№	Наименование контрагента/физического лица	Вид операции (операций -при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии
Предшествующий проверяемому период						
1	ООО «Главстрой-инвест»	Получение займа	(13 040)	(13 040)	Срок возврата займа и процентов 01.02.2030	
		Начисление процентов по заму	(83)	(83)		
2	ООО "Главстрой-СПб специализированный застройщик"	Приобретение услуг	(72)	(188)	Субаренда офиса	
		Возмещение затрат	(8 029)	(8 029)	Переход прав и обязанностей по ДС о подключении к системе теплоснабжения	
3	ООО "Эксплуатация ГС-СПб"	Получение займа	(100 000)	(105 000)	Срок возврата займа и процентов 31.12.2024	
		Начисление процентов по заму	(6 063)	(6 805)		
4	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ГЛАВСТРОЙ-ЮНТОЛОВО"	Получение займа	(73 000)	(73 000)	Срок возврата займа и процентов 31.03.2024	
		Начисление процентов по заму	(2 680)	(2 680)		
5	ООО "Строительно-монтажное управление Северная долина"	Авансирование работ	136 275	136 275	Генподрядные работы	
Проверяемый период						
1	ООО «Главстрой-инвест»	Получение займа	(109 516)	(32945)	Срок возврата займа и процентов 01.02.2030 Срок возврата займа и процентов 31.12.2032 Срок возврата займа и процентов 10.01.2033	
		Уступка прав (требований) по займу	(178 000)			
		По начисленным процентам	(25 468)	(38 055)		
		Начисление процентов по заму	(24 893)			
2	ООО "Главстрой-СПб специализированный застройщик"	Приобретение услуг	(72)	0	Субаренда офиса	
		Приобретение услуг	(31 418)	0	Услуги по выполнению функций технического заказчика	
3	ООО "Эксплуатация ГС-СПб"	Начисление процентов по заму	(9 034)	0	Уступка прав (требований) по	

		Уступка прав (требований)	120 839	0	договору на ООО «Главстрой-инвест»	
4	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ГЛАВСТРОЙ-ЮНТОЛОВО"	Начисление процентов по заму	(6 949)	0	Уступка прав (требований) по договору на ООО «Главстрой-инвест»	
		Уступка прав (требований)	82 629	0		
5	ООО "Строительно-монтажное управление Северная долина"	Приобретение работ	(1 884 338)	0	Генподрядные работы	

Результат чрезвычайных фактов

Потери, убытки компании от чрезвычайных обстоятельств, а также поступления, связанные с чрезвычайными обстоятельствами за отчетный год, отсутствовали.

Контролируемые сделки

В 2024 году сделки, отвечающие критериям контролируемых, не осуществлялись.

События после отчетной даты

В 2024 г. и в настоящее время на деятельность организаций в Российской Федерации оказывает существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Общество принимает во внимание указанные факторы и предпринимает возможные меры для минимизации их негативного влияния.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности указанные выше события, по мнению руководства Общества, не оказали прямого существенного негативного влияния на деятельность Общества.

У собственников и руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность. В тоже время, как указанные события, так и другие возможные события, происходящие вследствие развития геополитической ситуации, которые могут произойти после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности, могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Руководство общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества, предпринимает все необходимые меры для обеспечения

устойчивости деятельности Общества, а также осуществляет выработку мер, призванных парировать их негативное влияние.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Генеральный директор
ООО «Проектная компания СД 25»



Фролов С.Е.