

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									

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)

Ильин Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

2. Основные средства

[illegible]

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.	15 327	10 820	(7 049)	(6 477)	12 621
	5250	за 2023г.	8 362	44 205	(23 496)	(13 745)	15 327
в том числе:	5241	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор цветного изображения SBER SDX-75UQ5231	5242	за 2024г.	9 461	12	-	-	9 473
	5252	за 2023г.	7 146	2 315	-	-	9 461
Котельная г. Коломна (Копычево микрорайон №7) стр.25 ул. Захарова, 36	5243	за 2024г.	-	1 456	-	-	1 456
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-11 до детск. сада поз.47	5244	за 2024г.	-	3 071	-	(3 071)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда земельного участка ул. Захарова, подземный паркинг стр.18,19 дог. №151/2024-к от 07.10.24	5245	за 2024г.	-	-	(1 072)	(1 072)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
РП "Репинка", ул.Репинские пруды, 1а	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	(4 048)	(4 048)	-
Планировочный р-н Подлипки, ТП (поз.53 по ГП)	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	(9 551)	(9 551)	-
Планировочный р-н Подлипки, благоустройство ТП (поз.53 по ГП)	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	(133)	(133)	-
Земельный участок г. Коломна, ул. Подлипки юн №50-57-0030106:1000	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	(12)	(12)	-
Аренда земельного участка ул. Захарова, многоэтажный паркинг стр.22 дог. №150/2024-к от 07.10.24		за 2024г.	-	2 215	-	(2 215)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Жилой дом ул.Савельича, д.14а		за 2024г.	73	-	-	-	73
		за 2023г.	73	-	-	-	73
Жилой дом, пер.Москворецкий, д.4		за 2024г.	60	-	-	-	60
		за 2023г.	60	-	-	-	60
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от А-108*8 к жилому дому поз.36		за 2024г.	-	511	(511)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-13 до УТ2*		за 2024г.	3 120	-	(3 120)	-	-
		за 2023г.	-	3 120	-	-	3 120
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-13 к жилому дому поз.32		за 2024г.	589	13	(601)	-	-
		за 2023г.	-	589	-	-	589
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-13 к жилому дому поз.35		за 2024г.	-	1 150	(1 150)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-14 к жилому дому поз.33		за 2024г.	950	22	(972)	-	-
		за 2023г.	-	950	-	-	950

Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от точки прис. к жилому дому поз.37		за 2024г.	-	694	(694)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
	Котельная для теплоснабжения 2-х домов в м-не №7 Кольчьево, г. Коломна, стр.№1	за 2024г.	980	-	-	-	980
		за 2023г.	980	-	-	-	980
Наружные сети теплоснабжения от ТК 3 до ТК 2 (Комплекс жилых домов г. Коломна (Кольчьево микрорайон №7)		за 2024г.	-	379	-	-	379
		за 2023г.	-	-	-	-	-
	Наружные сети теплоснабжения от ТК3 до дома поз.9 Комплекс жил-дом г. Коломна (Кольчьево м-н №7)	за 2024г.	-	106	-	-	106
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание ул. Коломенская, д.81		за 2024г.	26	-	-	-	26
		за 2023г.	26	-	-	-	26
	Офисное здание ул. Ленина, д. 58	за 2024г.	61	-	-	-	61
		за 2023г.	61	-	-	-	61
ТП1 (Кольчьево микрорайон №7), ул. Захарова, поз.30		за 2024г.	7	-	-	-	7
		за 2023г.	-	7	-	-	7
	Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-11 до ТК-12 2-я оч.	за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 895	(5 895)	-	-
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-12 до ТК-13 2-я оч.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 808	(9 808)	-	-
	Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-13 до ТК-14 2-я оч.	за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 195	(2 195)	-	-
Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от ТК-14 к жилому дому поз.34		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 663	(1 663)	-	-
	Комплекс жилых домов, Планировочный район Подлипки, теплотрасса от УТ1 до ТК11 2-я оч.	за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 936	(3 936)	-	-

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	-	-
в том числе:			
Здание: распределительная трансформаторная подстанция, ул.Репинские пруды, 1а	5261	1 072	-
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	114 142	113 070	99 338
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	34 908	29 251	31 047
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	41	41	29
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) **Ильин Алексей Александрович** (расшифровка подписи)

7 марта 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 коррек-тировка		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	35 345	10 041	-	-	(750)	3 110	573	34 595	13 151
	5311	за 2023г.	35 345	(550)	-	-	-	10 591	417	35 345	10 041
в том числе: акции	5302	за 2024г.	750	-	-	-	(750)	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	750	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5303	за 2024г.	34 595	10 041	-	-	-	3 110	573	34 595	13 151
	5313	за 2023г.	34 595	(550)	-	-	-	10 591	417	34 595	10 041
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	35 345	10 041	-	-	(750)	3 110	573	34 595	13 151
	5310	за 2023г.	35 345	(550)	-	-	-	10 591	417	35 345	10 041

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



Руководитель (подпись) Коломин Ильин Алексей Александрович

7 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель (подпись) Ильин Алексей Александрович
(расшифровка подписи)

7 марта 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			
			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 долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2024г.	79 244	(252)	195 179	-	(56 414)	-	(252)	-	1 552	1	219 562	(537)
	5530	за 2023г.	42 680	(253)	48 077	-	(11 514)	-	(1)	-	1	-	79 244	(252)
	5511	за 2024г.	6 433	-	6 009	-	(1 860)	-	-	-	-	-	10 583	-
	5531	за 2023г.	10 661	-	1 869	-	(6 097)	-	-	-	-	-	6 433	-
	5512	за 2024г.	62 672	-	187 024	-	(49 873)	-	-	-	-	-	199 823	(537)
	5532	за 2023г.	26 684	-	40 255	-	(4 627)	-	-	-	-	-	62 672	-
	5513	за 2024г.	10 138	(252)	2 146	-	(4 681)	-	(252)	-	1 552	1	9 156	-
	5533	за 2023г.	5 334	(253)	5 953	-	(1 150)	-	(1)	-	1	-	10 138	(252)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	79 244	(252)	195 179	-	(56 414)	-	(252)	X	1 552	1	219 562	(537)
	5520	за 2023г.	42 680	(253)	48 077	-	(11 514)	-	(1)	X	1	-	79 244	(252)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	537	537	252	252	253	253
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	537	537	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	252	252	253	253
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				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.	402 829	1 482 362	-	(784 607)	-	-	-	-	-	1 100 584
	5571	за 2023г.	33 751	568 796	-	(199 602)	-	-	-	-	-	402 829
	5552	за 2024г.	373 660	1 371 221	-	(763 083)	-	-	-	-	-	981 799
	5572	за 2023г.	-	526 015	-	(152 354)	-	-	-	-	-	373 660
	5553	за 2024г.	7 030	99 041	-	(7 030)	-	-	-	-	-	99 041
	5573	за 2023г.	-	37 655	-	(30 625)	-	-	-	-	-	7 030
	5554	за 2024г.	22 138	12 100	-	(14 494)	-	-	-	-	-	19 745
	5574	за 2023г.	33 751	5 010	-	(16 623)	-	-	-	-	-	22 138
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	208 499	125 967	10 262	(118 209)	(3)	-	1 552	1	228 069	
	5580	за 2023г.	138 966	76 970	8 670	(16 107)	-	-	1	-	208 499	
	5561	за 2024г.	180 068	120 292	-	(99 601)	-	-	-	-	200 759	
	5581	за 2023г.	124 153	66 105	-	(10 190)	-	-	-	-	180 068	
	5562	за 2024г.	7 102	-	-	(7 102)	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023г.	1 650	7 102	-	(1 650)	-	-	-	-	7 102	
	5563	за 2024г.	1 204	662	-	(14)	-	-	1 551	-	3 403	
	5583	за 2023г.	2 494	668	-	(1 958)	-	-	-	-	1 204	
	5564	за 2024г.	2 329	-	7 663	(8 079)	-	-	-	-	1 913	
	5584	за 2023г.	-	-	2 891	(562)	-	-	-	-	2 329	
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2024г.	477	-	1 526	(1 060)	-	-	-	-	943	
	5585	за 2023г.	-	-	2 224	(1 747)	-	-	-	-	477	
	5566	за 2024г.	17 320	5 012	1 073	(2 351)	(3)	-	-	1	21 054	
	5586	за 2023г.	10 668	3 095	3 555	-	-	-	1	-	17 320	
Итого	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2024г.	611 328	1 608 329	10 262	(902 816)	(3)	X	1 552	1	1 328 653	-
	5570	за 2023г.	172 717	645 766	8 670	(215 709)	-	X	1	-	611 328	-

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) **Ильин Алексей Александрович**
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 654	722
Расходы на оплату труда	5620	44 910	20 658
Отчисления на социальные нужды	5630	7 617	3 605
Амортизация	5640	12	-
Прочие затраты	5650	12 108	7 760
Итого по элементам	5660	66 301	32 745
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(28 526)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	37 775	32 745

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



Руководитель (подпись) Алексей Колмоинович

7 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	6 967	6 445	(1 717)	-	11 696
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	5 975	5 500	(1 448)	-	10 027
Оценочное обязательство по страховым взносам	5702	992	945	(269)	-	1 668



Руководитель (подпись) _____

Ильин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

7 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	1 958 131	1 014 555	-
в том числе:				
Средства участников долевого строительства, размещенные на счетах эскроу в счет оплаты договора участия в долевом строительстве	5801	1 558 003	925 887	-
Ильин А.А.	5802	316 040	64 008	-
Ковелло С.Н.	5803	80 010	16 002	-
ООО "СЗ"ИНВЕСТ-СТРОЙ"	5804	20 003	-	-
ООО "РК-Газсервис"	5805	78	8 658	-
Выданные - всего	5810	3 073 771	541 670	-
в том числе:				
Д301_400B00110SMF от 09.09.2024	5811	332 703	-	-
Д301_400B000UAMF от 05.04.2024	5812	746 073	-	-
Д301_400B011B1MF от 23.09.2024	5813	232 385	-	-
Д301_400B011CKMF от 23.09.2024	5814	228 783	-	-
Д303_400B00YUКMF от 09.09.2024	5815	241 178	-	-
Д304_400B00XX5MF от 21.06.2024	5816	821 866	-	-
ДИ01_400B000UAMF от 05.04.2024	5817	39	-	-
ДИ01_400B00XX5MF от 21.06.2024	5818	47 895	-	-
ДИ01_400B00YUКMF от 09.09.2024	5819	127 183	-	-
ДИ01_400B00M2H от 18.08.2023		130 970	130 970	-
ДИ01_400B011B1MF от 23.09.2024		127 183	-	-
ДИ02_400B00XX5MF от 21.06.2024		39	-	-
ДИ02_400B00M2H от 18.08.2023		5 195	5 195	-
ДИ03_400B000UAMF от 23.05.2024		32 279	-	-
ДИ03_400B00XX5MF от 21.06.2024		1	-	-
Договор залога имущественных прав №Д301_400B00G9R от 23.03.2023		-	159 221	-
Договор залога имущественных прав №Д301_400B00G9S от 23.03.2023		-	159 053	-
Договор ипотеки №ДИ01_400B00G9R от 23.03.2023		-	87 231	-



Руководитель (подпись) Ильин Алексей Александрович
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«РК-ГАЗСЕТЬСЕРВИС» КОЛОМНА ЗА 2024 ГОД**

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее - Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО СЗ "РК-Газсетьсервис" Коломна за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2024 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик «РК-Газсетьсервис» Коломна является самостоятельным юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании устава и законодательства Российской Федерации.

ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна является организацией, образованной в порядке реорганизации путем выделения из ООО «Региональная компания по строительству газовых сетей и внедрению новых технологий «РК-Газсетьсервис», и является правопреемником прав и обязанностей в соответствии с передаточным актом и разделительным балансом.

Новая редакция устава Общества утверждена решением единственного участника №284 от 27 ноября 2018 года.

Сведения об организации

Наименование показателя	Расшифровка показателя
1	2
Полное фирменное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "РК-Газсетьсервис" Коломна
Сокращенное фирменное наименование	ООО СЗ "РК-Газсетьсервис" Коломна
ИНН Общества	5022032781
КПП Общества	502201001
ОГРН Общества	1037730005103
Дата регистрации Общества	25 февраля 2003 г.
Наименование соответствующего регистрационного органа	Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №30 по Западному административному округу г.Москвы
Юридический адрес Общества	140400, Московская обл, Коломна г, улица Октябрьской революции, д. № 231/233
Фактический адрес Общества	140400, Московская обл, Коломна г, улица Октябрьской революции, д. № 231/233
Виды деятельности	71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Решения по вопросам, относящимся в соответствии с законодательством РФ к компетенции общего собрания участником Общества, единолично принимаются участником и оформляются письменно.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества. По состоянию на 31 декабря 2024 года Генеральным директором Общества является Ильин Алексей Александрович.

1.2. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества согласно уставу Общества являются:

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Производство прочих отделочных и завершающих работ;
- Работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
- Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом, Положениями и Стандартами.

3. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации по основному виду деятельности в 2024 году составили 256 445 тыс. руб., в 2023 год - 82 384 тыс. руб.

4. Расходы

За 2024 год по основному виду деятельности 96 408 тыс. руб.

За 2023 год по основному виду деятельности 70 321 тыс. руб.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 повлияли на показатель управленческих расходов, прибыли от продаж, чистой прибыли и совокупного финансового результата Отчета о финансовых результатах за 2023 г., корректировка показателя чистой прибыли отражена в Приложении к бухгалтерской отчетности за 2024 г. «Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики».

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году

составил прибыль - 160 037 тыс. руб., за 2023 год – 12 063 тыс. руб.

6. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 17 147 тыс. руб., в том числе проценты к получению 2 008 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 19 031 тыс. руб., в том числе проценты к получению 418 тыс. руб.

7. Прочие расходы

Сумма прочих расходов, кроме процентов к уплате, в 2024 году составила 36 631 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков 2 699 тыс. руб.
- расходы связанные со сдачей имущества в аренду 10 756 тыс. руб.
- курсовые разницы 8 270 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы 14 906 тыс. руб.

Сумма прочих расходов, кроме процентов к уплате, в 2023 году составила 23 876 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков 3 516 тыс. руб.
- курсовые разницы 4 005 тыс. руб.
- расходы связанные со сдачей имущества в аренду 8 189 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы 8 166 тыс. руб.

8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль (убыток) для целей налогообложения по налогу на прибыль в 2024 г в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 135 394 тыс.руб., налог на прибыль – 27 079 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Сумма бухгалтерской прибыли (убытка) по данным регистров бухгалтерского учета составила 131 364 тыс. руб. за 2024г.

9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2024 год утверждена Приказом № 04-ОД от 29.12.2023 г.

Учет основных средств

Общество применило альтернативный способ перехода на ФСБУ 6/2020, в результате чего были скорректированы входящие данные по основным средствам на 01.01.2022. Переходные положения стандартов отражены в Балансе организации за 2021 год в межотчетный период вступительным сальдо с пересчетом соответствующих показателей в т.ч. основных средств и нераспределенной прибыли (убытка) (стр.1150, 1370 Баланса) за 2021 год. (сумма корректировки составила 0 тыс.руб.).

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости по всем группам основных средств (п.13 ФСБУ 6/2020).

Амортизация начисляется по всем группам основных средств линейным способом (п. 35,36 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, а прекращается - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Организация начисляет амортизацию основных средств ежемесячно.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 30 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 30 процентов.

Основание: п. 37 ФСБУ 6/2020.

По состоянию на 31.12.2024 г. необходимости корректировки элементов амортизации основных средств и признаков обесценения основных средств и капитальных вложений Обществом не выявлено.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в три года.

Учет нематериальных активов

К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 100 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА (несущественные НМА), признается в составе расходов текущего периода.

При признании в бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Проверка НМА на обесценение осуществляется в порядке, предусмотренном МСФО 36 "Обесценение активов" на конец отчетного года.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в

бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания НМА в бухгалтерском учете.

Способ начисления амортизации осуществляется линейным способом.

Элементы амортизации НМА подлежат проверке на соответствие условиям их использования. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации.

По состоянию на 31.12.2024 г. необходимости корректировки элементов амортизации нематериальных активов и признаков обесценения нематериальных активов и капитальных вложений в них Обществом не выявлено.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024 г. отражены в упрощенном порядке (без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, проводя единовременную корректировку балансовой стоимости нематериальных активов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному 31.12.2023 г.) и отражены в Приложении к бухгалтерской отчетности за 2024 г. «Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики». По состоянию на 31.12.2023 г. в межотчетном периоде произведена корректировка следующих показателей:

- показателя расходов будущих периодов в составе прочих оборотных активов в связи с переквалификацией объектов учета в несущественные нематериальные активы в общей сумме на 40 205,50 рублей (стр.1260 Бухгалтерского баланса);
- несущественные нематериальные активы списаны на расходы текущего периода в связи с чем скорректирован показатель нераспределенной прибыли в общей сумме на 40 205,50 рублей (стр.1370 Бухгалтерского баланса)

Учет аренды

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (приказ Минфина России от 16.10.2018 №208н) начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год. Организация не применяет ретроспективный пересчет, предусмотренного пунктом 49 ФСБУ 25/2018. Организация по договорам аренды, на которые распространяется применение данного Стандарта, единовременно признает на конец 2021 года 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 год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. По состоянию на 01.01.2022 г. в межотчетном периоде произведена корректировка следующих показателей:

- отражены в составе основных средств организации права пользования активами в общей сумме 31 047 140,58 рублей (стр.11504 Бухгалтерского баланса);
- отражена приведенная величина арендных обязательств в составе прочих долгосрочных обязательств 31 047 140,58 рублей (стр.14502 Бухгалтерского баланса)

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев при одновременном выполнении условий, установленных в пункте 12 ФСБУ 25/2018:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Основание: пункты 11,12 ФСБУ 25/2018.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекло в 2022 году (п.51 ФСБУ 25/2018).

При применении п.11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно ежемесячно в течение срока аренды или с периодичностью соответствующей порядку расчетов, установленному в договоре аренды, если порядок иной.

Учет материально-производственных запасов (товаров).

Материально-производственными запасами признаются активы, используемыми в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, с применением субсчетов к счету 10 «Материалы»

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу средней себестоимости.

Признаков обесценения материальных запасов не обнаружено, резерв на обесценение запасов на 31.12.2024 г. не создавался.

Затраты на производство учитываются на счете 08.3 «Строительство объектов (оборотные активы)» с аналитическим учетом по объектам строительства, видам затрат на строительство, поставщикам и подрядчика. На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются на счет 08.9 и 90 с дальнейшим распределением по видам объектов строительства.

Переход на ФСБУ 5/2019 «Запасы» произведен перспективно.

Резервы по сомнительным долгам

На 31.12.24 г. размер созданного резерва сомнительных долгов составил 537 тыс. руб. по авансам выданным поставщикам.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

10 .Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

11. События после отчетной даты. Влияние санкций.

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

С февраля 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

12.Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества. Информация по прекращаемой деятельности

В последующих периодах Общество не планирует сокращение деятельности и уменьшения объемов оказываемых услуг ни по одному из направлений.

Общество не имеет признаков, свидетельствующих о его несостоятельности и способно

продолжать деятельность в последующие периоды.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности общество исходило из принципа, что оно не собирается прекращать деятельность в ближайшем будущем. Сложившаяся в 2021-2022 гг. эпидемиологическая обстановка, вызванная коронавирусной инфекцией (COVID-19), не повлияла на работу предприятия.

13. Информация по рискам

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и изменения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

14. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

В 2024 году дивиденды участникам не выплачивались.

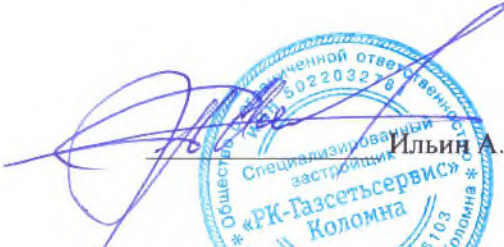
15. Информация об операциях со связанными сторонами

№ п.п.	Связанная сторона	Основание	Операции со связанными сторонами (тыс.руб)
1.	Ильин Алексей Александрович	Генеральный директор ООО СЗ «РК-Газсетьсервис» Коломна, участник, 79% - бенефициар Общества	Трудовые отношения (17 640 тыс.руб)
2.	ООО «СТРОЙЦЕНТРАЛЬ» ОГРН 1087746569690	Ильин А.А., бенефициар, 100%	договоры подряда, аренда недвижимости, агентский договор ежемесячно (1 448 041 тыс.руб)
3.	ООО «ДомСтройПроект» ОГРН 1035004256110	Ильин А.А., бенефициар, 100%	договоры подряда на выполнение проектных работ, договор займа (24 784 тыс.руб)
4.	ООО «СТРОЙЦЕНТР» ОГРН 1077761760856	Ильин А.А., бенефициар, 100%	услуги по лабораторному испытанию

			электрооборудования (647 тыс.руб)
5.	ООО «Жилые XXI» ОГРН 1085022002977	Ильин А.А., бенефициар, 20%	договоры на обслуживание и управлением жилым фондом, ежемесячно (191 тыс.руб)
6.	ООО «РК-Газсетсервис» ОГРН 1225000129760	Ильин А.А. Генеральный директор ООО «РК-Газсетсервис», бенефициар, 100%	аренда, ежемесячно договоры займа, договор купли продажи сооружения (21 090 тыс.руб)
7.	ООО «Специализированный Застройщик К-25» ОГРН 1237800005673	Управляющая организация ООО «Специализированный Застройщик К-25», Ильин А.А., бенефициар, 37,5%	Договоры на консультационные услуги и осуществление полномочий единоличного исполнительного органа (16 860 тыс. руб.)

Выплаты (краткосрочные) основному управленческому персоналу за 2024 г. составили 24 124 тыс. руб.

Генеральный директор
«7» марта 2025г.


Ильин А.А.
