

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
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.	-	-	-	-	



Басараб Сергей Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-



Басараб Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Басараб Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

Россия, 28 Марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	44 102	-	44 102	80 038	(75)	-	X	123 597	-	123 597	
	5420	за 2023г.	31 276	-	31 276	12 826	-	-	X	44 102	-	44 102	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Строительство инвестиционных объектов	5407	за 2024г.	40 501	-	40 501	79 963	-	-	-	119 996	-	119 996	
	5427	за 2023г.	27 675	-	27 675	12 826	(75)	-	-	40 501	-	40 501	
Материалы	5408	за 2024г.	3 601	-	3 601	75	-	-	-	3 601	-	3 601	
	5428	за 2023г.	3 601	-	3 601	-	-	-	-	3 601	-	3 601	

4.2. Запасы в залоге

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



Басараб Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Россия, г. Новосибирск
28.12.2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	199 420	35 525	20 759	(37 409)	-	13 881	-	-	-	232 176
	5571	за 2023г.	-	196 326	3 094	(83)	-	83	-	-	-	199 420
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	97 852	-	17 176	-	-	-	-	-	-	115 028
	5572	за 2023г.	-	95 060	2 792	-	-	-	-	-	-	97 852
займы	5553	за 2024г.	8 932	35 525	3 583	(500)	-	21 890	-	-	-	69 430
	5573	за 2023г.	-	8 630	302	(83)	-	83	-	-	-	8 932
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по аренде	5555	за 2024г.	92 636	-	-	(36 909)	-	(8 009)	X	X	-	47 718
	5575	за 2023г.	-	92 636	-	-	-	-	-	X	-	92 636
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	31 164	21 555	41	(9 655)	-	(13 881)	-	-	-	29 224
	5580	за 2023г.	59 719	12 529	-	(41 001)	-	(83)	-	-	-	31 164
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	127	11 921	-	(127)	-	-	-	-	-	11 921
	5581	за 2023г.	40 119	127	-	(40 119)	-	-	-	-	-	127
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	134	217	-	(200)	-	-	-	-	-	151
	5583	за 2023г.	-	136	-	(2)	-	-	-	-	-	134
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	83	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	(83)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	30 898	76	41	(9 049)	-	(21 890)	-	-	-	76
	5586	за 2023г.	18 762	12 136	-	-	-	8 009	X	X	-	30 898
обязательство по аренде	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	8 009
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
расчеты по вексялям	5568	за 2024г.	-	9 009	-	-	-	-	X	X	-	9 009
	5588	за 2023г.	750	-	-	(750)	-	-	X	X	-	-
задолженность по оплате труда	5569	за 2024г.	5	332	-	(279)	-	-	X	X	-	58
	5589	за 2023г.	5	130	-	(130)	-	-	X	X	-	5

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	-	-	-



Басараб Сергей
 Васильевич
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

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



**Басараб Сергей
Васильевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ (подпись)

Рос: 28 марта 2026 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	16	30	(32)	-	15
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	16	30	(32)	-	14



Басараб Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
Строительная компания
(подпись)

Рос. 28 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	15 022	15 022	-
в том числе:				
Банковская гарантия полученная от Дом Рф АО для ДКРТ (Договор о выдаче банковской гарантии № 54933 от 15.12.2023)	5801	15 022	15 022	-
Выданные - всего	5810	22 476	15 022	-
в том числе:				
Залоговая стоимость права аренды земельного участка (Договор ипотеки № 160/1/317-23 от 24.11.2023 (право аренды земельного участка))	5811	15 022	15 022	-



Басараб Сергей Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ТЕХСТРОЙ»
(подпись)

Росси
28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Басараб Сергей Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
Строительная компания

Росси, 28 марта 2025 г.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Пояснения в текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

ПОЯСНЕНИЯ
в текстовой и табличной форме
к бухгалтерской отчетности за 2024 год

ООО Строительная компания «ТЕХСТРОЙ»

ИНН 5406585455 КПП 543301001

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «ТЕХСТРОЙ», сокращенное наименование согласно уставу – ООО СК «ТЕХСТРОЙ», ИНН 5406585455, (далее Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 28 мая 2015 года за основным государственным регистрационным номером 1155476058693. Свидетельство о государственной регистрации юридических лиц выдано 28.05.2015г. серия 54 № 005014244. Общество зарегистрировано по адресу: 630501, Новосибирская область, Рабочий поселок Краснообск, ул. С-200, здание 10, офис 103

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2024 год составила 2 человека, на 31.12.2023- 1 человек.

ООО СК «ТЕХСТРОЙ» осуществляет деятельность застройщика по строительству многоквартирных жилых домов.

Единоличным исполнительным органом Общества в 2024 году является Басараб Сергей Васильевич - Директор ООО СК «ТЕХСТРОЙ». До 16 декабря 2024 года директором Общества являлся Подлужняк Константин Витальевич.

Совету директоров в 2024 году вознаграждение не выплачивалось.

В 2024 году общество арендовало офисное помещение по адресу: 630501, Новосибирская область, Рабочий поселок Краснообск, ул. С-200, здание 10, офис 103, площадью 9,1 кв.м. с 13 февраля 2023г. по настоящий момент.

Данное помещение используется для размещения сотрудников общества.

На отчетную дату и на 31.12.2024г. общество владеет на праве аренды Земельным участком по адресу Томская обл., Ул. Сибирская, 83 а.- Кадастровый номер земельного участка 70:21:0200006:

Право аренды предоставлено АО «ДОМ.РФ» (ИНН 7729355614) по Договору № ДА 20/6779-23 от 27.09.2023.

Общество планирует осуществить строительство жилого комплекса с привлечением сторонней Генподрядной организации. Для финансирования строительства Общество с октября 2023 года привлекает денежные средства по кредитному договору с АО «Банк ДОМ.РФ» (ИНН 7725038124) на проектное финансирование строительства.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной на 2024 г.:

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Федеральных стандартов Бухгалтерского учета, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учет аренды

Прирост активов в форме права пользования за 2023 год составил 160 905 тыс.руб., в том числе по договору аренды земельных участков 160905 тыс.руб., за 2024 год прирост составил 0 тыс.руб.

Амортизация активов в форме права пользования за 2024 год составила 24 755 тыс.руб, в том числе по договору аренды земельного участка 24 755 тыс.руб., а за 2023 год составила 6 187 тыс.руб, в том числе по договору аренды земельного участка 6 187 тыс.руб.

За 2024 год обществом начислены проценты на задолженность по арендным платежам в сумме 8 016 тыс .руб., за 2023 год обществом начислены проценты на задолженность по арендным платежам в сумме 2 146 тыс .руб.

Объекты аренды, т.е. данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской финансовой отчетности развернуто в табличной форме и не подлежат взаимоисключению (взаимозачету).

Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде в течении отчетного периода происходит в соответствии с изменениями договоров аренды в части размера арендных платежей.

Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей не применялись. Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде отсутствуют. Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды отсутствуют. Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды отсутствуют. Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям) отсутствуют. Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях отсутствуют.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Право пользования активом по договору аренды земельных участков на 31.12.2024г. составляет 129 962 тыс.руб., на 31.12.2023г. составляет 154 716 тыс.руб., а на 31.12.22г. составляла 0 тыс.руб.

Основные средства

В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

По земельным участкам и объектам жилищного фонда амортизация не начисляется.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производилась.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учётные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчёте 01.08 «Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы». После завершения процедуры регистрации, данные объекты переводятся на счёт 01.01. По таким объектам недвижимости амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2022 составляет 1 652 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 составляет 1 109 тыс. руб. , по состоянию на 31.12.2024 составляет 0 тыс.руб.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат Общества на их приобретение,

приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определена как стоимость активов, переданных Обществом,

в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

При продаже и ином выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка выбывающих неэмиссионных ценных бумаг производится по фактической стоимости каждой бумаги.

Долгосрочных финансовых вложений нет на 31.12.2024 и на 31.12.2023. На 31.12.2024 краткосрочные финансовые вложения составляют 250 тыс. рублей, и 31.12.2023 года – 250 тыс. рублей.

Материально-производственные запасы

Материалы и товары учитываются соответственно на счетах 10 «Материалы» и 41 «Товары» по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»). Стоимость фактически поступивших в организацию и оприходованных товарно-материальных ценностей отражается на счетах по ценам установленным поставщиками МПЗ и отраженными в товарных накладных, прочих товаросопроводительных документах.

Затраты по заготовке и доставке покупных товаров сырья, материалов и прочих МПЗ до складов включаются в цену приобретения этих МПЗ.

При отпуске всех видов материально-производственных запасов (сырья и материалов, готовой продукции, товаров) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Возвратные отходы оцениваются по цене возможной реализации без учета косвенных налогов.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по фактической стоимости приобретения без учета косвенных налогов, на счете 41 в разрезе наименований.

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, готовая продукция и товары), на которые в течении отчетного года рыночная цена снизилась либо которые

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

морально устарели или частично потеряли свое первоначальное качество, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов (далее-МПЗ) отражается в бухгалтерском балансе в виде начисления резерва.

Резерв создается в конце каждого отчетного года за счет финансовых результатов Общества по каждой единице материально-производственных запасов, принятом в бухгалтерском учете.

На конец года проводится инвентаризация материально-производственных запасов. Выявляется вид неликвидных МПЗ.

Для определения необходимости создания резерва каждое наименование МПЗ из числа выявленных анализируется на предмет наличия условий для формирования резерва. При проведении анализа Общество следует принципу рациональности ведения бухгалтерского учета. Принимаются во внимание следующие условия:

МПЗ морально устарели и/или полностью или частично потеряли свое первоначальное качество-источником информации о невозможности использования МПЗ по указанным причинам являются ведомости неликвидных МПЗ на конец года;

Снижение текущей рыночной стоимости МПЗ.

Для анализа снижения текущей рыночной стоимости в Обществе создается комиссия.

Результаты проведенного анализа оформляются бухгалтерской справкой-расчетом под снижение стоимости материальных ценностей.

Для обобщения информации о создании резерва под снижение стоимости ТМЦ применяется счет 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».

Образование резерва под снижение стоимости материальных ценностей отражается в конце отчетного периода записью: дебет счета 91.02, кредит счета 14.

В следующем отчетном году зарезервированная сумма восстанавливается, в учете делается запись: дебет счета 14, кредит счета 91.01.

При необходимости на следующий отчетных год создается новый резерв, исходя из соотношения фактической и рыночной стоимости материальных ценностей на отчетную дату.

Аналитический учет по счету 14 ведется по каждому виду материально-производственных запасов.

В 2024 году резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался по причине отсутствия признаков обесценения запасов.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

По состоянию на 31.12.2024г стоимость Материальных запасов (строка 1210 "Запасы") составила 123 597 тыс. руб., в том числе материалы – 3 601 тыс.руб.; строительство инвестиционных объектов – 119 996 тыс.руб., затраты по промежуточным работам по договорам генерального подряда - 0 тыс.руб..

По состоянию на 31.12.2023г стоимость Материальных запасов (строка 1210 "Запасы") составила 44 102 тыс. руб., в том числе материалы – 3 601 тыс.руб.; строительство инвестиционных объектов – 40 501 тыс.руб., затраты по промежуточным работам по договорам генерального подряда - 0 тыс.руб..

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в отчетности с учетом НДС, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Согласно учетной политике, в 2024 году в бухгалтерском учете создается Резерв по сомнительным долгам. В налоговом учете Резерв по сомнительной дебиторской задолженности не начисляется.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, срок оплаты которой просрочен более чем на 180 календарных дней. При этом Резерв начисляется в размере 100% от всей суммы просроченной задолженности более чем на 180 календарных дней.

Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если организация располагает сведениями о том, что взыскать ее нереально. Но при этом нет документальных оснований списать такой долг. Причем данное условие будет справедливо и для тех обязательств, срок по которым истек меньше чем 180 дней назад либо вовсе еще не наступил. По состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2023 сумма сомнительной дебиторской задолженности составила 0 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31.12.2024 составила 6 101 тыс. руб. (стр. 1230 бухгалтерского баланса), на 31.12.2023 составила 32 869 тыс. руб., на 31.12.2022 составила 34 724 тыс.руб.

Резерв на оплату отпусков

Организация в 2024г ежемесячно начисляла резерв на оплату отпусков по следующей методике:

Ежемесячная сумма отчислений в резерв = (оклады сотрудников, согласно штатного расписания (1+ставка по страховым взносам/100+ставка на травматизм/100))/29,4*2,33*

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Формирование резерва на оплату отпусков в организации отражается на счёте 96.01 «Резервы предстоящих отпусков». На 31.12.2024 сумма резерва составила 14 тыс. руб. (стр. 1540 бухгалтерского баланса), на 31.12.2023 сумма резерва составила 16 тыс. руб. Оценочные обязательства на 31.12.2024г. являются краткосрочными со сроком погашения до 31.12.2025.

Кредиты и займы полученные

Находящиеся в распоряжении Организации заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев до истечения указанного срока, отражены в бухгалтерском балансе в составе долгосрочной задолженности

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Задолженность по Заемным средствам (с учетом процентов) (стр. 1410 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2024 составила 184 458 тыс. руб. в том числе долгосрочные займы (строка 14102) - 69 430 тыс.руб., долгосрочные кредиты (строка 14101) – 115 028 тыс.руб.

Задолженность по Заемным средствам (с учетом процентов) (стр. 1410 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2023 составила 106 784 тыс. руб. в том числе долгосрочные займы (строка 14102) – 8 932 тыс.руб., долгосрочные кредиты (строка 14101) – 97 852 тыс.руб.

Задолженность по Краткосрочным займам и кредитам на 31.12.2024 и на 31.12.2023 (строка 1510 Баланса) – составляет 0 тыс.руб

Целевое финансирование

В ООО СК "ТЕХСТРОЙ" признание обязательств перед инвесторами осуществляется на счёте 86.33.2 «Прочее целевое финансирование», и не отражается в Бухгалтерском балансе в части обязательств по договорам участия в долевом строительстве так как сворачиваются с задолженностями по оплате по ДДУ до момента раскрытия счетов эскроу.. Учёт расчётов с инвесторами, отражается в бухгалтерском учёте с учётом применения счёта 76.33.4 «Расчеты по договорам инвестирования».

Расчёты по счётам 86.33.2; 76.33.4 в бухгалтерском балансе отражаются свернуто в части ДДУ по эскроу.

При отражении в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности состояние обязательств в рамках целевого финансирования по инвестиционной деятельности, соблюдается критерии деления на краткосрочные (со сроком исполнения

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

обязательств в течении 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочные (со сроком исполнения обязательств более 12 месяцев после отчетной даты).

Краткосрочные обязательства по договорам долевого участия отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Долгосрочные обязательства по договорам инвестирования со сроком исполнения 2025-2026гг. отражаются в составе долгосрочных обязательств, по строке "Прочие обязательства", в разрезе типов договорных отношений: стр. 14501- по инвестиционным договорам.

По состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2023 долгосрочные обязательства по Договорам в рамках инвестиционной деятельности составили 0 тыс.руб.

Расчеты по поступлениям по договорам долевого участия отражаются забалансом на счете 009.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу (обязательства выданные)». На 31.12.2024г. сумма составила 0 тыс. руб., на 31.12.2023г. сумма составила 0 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024г. сумма Кредиторской задолженности (Строка 1520 Бухгалтерского баланса) составила 21 215 тыс. руб., и на 31.12.2023г. составила 31 164 тыс.руб.

Расчеты с кредиторами представлены в таблице 5.3 Приложений к Бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Работы с длительным циклом выполнения отражаются в учете по промежуточным документам о приеме работ по дебету счета 08.20 «Расчеты отложенные с подрядными организациями», а после получения итогового акта сторнируются со счета 08.20 «Расчеты отложенные с подрядными организациями» и отражаются по дебету счета 08.33.1 «Строительство инвестиционных объектов подрядным способом».

Признание доходов

В 2024 общество применяло основную систему налогообложения.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

В соответствии с п. 1 ст. 346.17 Налогового кодекса Российской Федерации Организация признает доходы по кассовому методу, при котором датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

В 2024 году обществом были получены прочие доходы в сумме 537 тыс. рублей. В 2023 году обществом были получены прочие доходы в сумме 2892 тыс. рублей.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные, внереализационные и чрезвычайные расходы).

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Учет при строительстве с использованием счетов эскроу

После информирования банка о зачислении денежных средств на счет эскроу по зарегистрированному договору долевого участия в учете будет формироваться запись по дебету забалансового счета 009.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу (обязательства выданные)». Учет по счету 009.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу (обязательства выданные)» ведется в разрезе контрагентов, договоров и объектов строительства.

Уставный и резервный капитал

Изменения уставного капитала в 2024 году не было. Уставный капитал оплачен по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024 – 100 тыс.руб.. Величина уставного капитала Общества на конец 2024г. и 2023г. – 100 тыс. руб.

Государственная помощь

В отчетном периоде государственная помощь Обществу не оказывалась.

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

- Лицензии в отчетном периоде отсутствуют;
- Судебные разбирательства, в которых Общество выступало бы истцом или ответчиком по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Иные условные обязательства и активы в финансово-хозяйственной деятельности Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Иные оценочные обязательства помимо указанных выше в данных Пояснениях не создавалось.

Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов. Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Денежные потоки по привлечению инвестиционных взносов по договорам долевого участия и инвестиционным договорам, а так же платежи на оплату расходов по строительству инвестиционных объектов отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата (в течении отчетного периода), а так же когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В отчете о движении денежных средств в 2024 году не была отдельно выделена сумма НДС, уплаченная поставщикам, поскольку данная сумма НДС не принимается Обществом к возмещению, а подлежит учету в себестоимости строительства объекта, передаваемого участникам долевого строительства и инвесторам.

При составлении отчета о движении денежных средств: по строке 4122 платежи по оплате труда показаны с учетом НДФЛ и страховых взносов.

Денежные потоки с основными, дочерними и зависимыми Обществами отсутствуют.

События после отчётной даты

На дату утверждения бухгалтерской отчётности значимые события после отчётной даты отсутствуют.

Оценка рисков

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Страновые риски и непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2024 чистые активы Общества составили положительную величину в сумме 932 тыс. руб. и чистая прибыль Общества за 2024 год составил 14 тыс. руб.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

По состоянию на 31.12.2023 чистые активы Общества составили положительную величину в сумме 9919 тыс. руб. и чистая прибыль Общества за 2023 год составил 937 тыс. руб.

Существенная доля расходов Общества связана с операциями с компаниями под общим контролем. Финансирование деятельности Общества также во многом определяется связанными сторонами.

В рамках подготовки бухгалтерской отчётности Общества руководство провело подробный анализ денежных потоков с начала 2024 года по 2026 год, чтобы определить способность обслуживать свои существующие долговые обязательства в течение следующих 12 месяцев и в обозримом будущем.

По результатам анализа предпринимательских рисков, возникших в связи с пандемией, основываясь на анализе рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам руководством Общества получена уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Таким образом, с учётом вышеуказанных факторов, а также отсутствия у Общества существенных активов и обязательств не со связанными сторонами, руководство Общества не ожидает, что макроэкономическая и политическая нестабильность может оказать существенное влияние на его финансовое положение и финансовые результаты.

Рыночные, правовые, кредитные и налоговые риски

Рыночные риски связаны в первую очередь с рынком ликвидности, а именно возможностью Общества своевременно и в полном объёме погасить имеющиеся на отчётную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщиками и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам.

С учётом пролонгации срока погашения займов до 2030 года, а также того, что основными кредиторами Общества являются связанные стороны, руководство оценивает риск ликвидности Общества как низкий.

Кредитный риск Общества сконцентрирован преимущественно в прочей дебиторской задолженности. Основными дебиторами Общества выступают компании под общим контролем. Руководство проводит ряд превентивных процедур по оценке своих активов на предмет обесценения. Существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества отсутствуют.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Риски изменения процентных ставок и курсов валют не являются существенными для деятельности общества, так как денежные средства получены от заимодавцев под общим контролем.

Основные правовые риски для Общества связаны с изменением налогового законодательства и правового регулирования хозяйственной деятельности в отрасли. В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном, региональном и местных уровнях. Эти налоги включают НДС, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и ряд других.

Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно изменяется. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Всё это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства, что является причиной большого количества споров между налоговыми органами и налогоплательщиками.

Все подобные факты приводят к возникновению налоговых рисков, значительно превышающих те, которые являются привычными для организаций в странах с более развитой налоговой системой.

По мнению руководства, на 31.12.2024 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

По результатам анализа всех предпринимательских рисков, основываясь на анализе рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам руководством Общества получена уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

Информация о прекращении деятельности

В следующие отчетные периоды Общество не имеет намерения прекращать деятельность, напротив предполагает наращивать темп и объёмы.

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Информация о досрочном применении новых Положений по бухгалтерскому учету
Досрочно новые Положения по бухгалтерскому учету обществом в 2024 году и в 2023 году не применялись.

С 01.01.2022 Обществом применяются ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018.

Учётная политика Общества изменена в соответствии с положениями вступивших в силу стандартов ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового стандарта отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Иные существенные исправления в учетную политику за 2024 год по сравнению с 2023 годом не вносились.

Планируемые изменения в учетной политике на 2025 год

1	ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»
2	ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

Сведения о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Обществом за 2024 год на деятельность которых оказывается значительное влияние:

- 1) Физическое лицо – Мартыненко Владимир Владимирович (учредитель Общества)
- 2) Юридические лица, в которых Учредитель ООО СК "ТЕХСТРОЙ" также являются руководителем или учредителем в других организаций:

1.	<u>ООО СК "МЕТА"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, этаж 5, помещение 6 Директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
2.	<u>ООО ИСК "ВИЛЛОЙСКАЯ"</u> Строительство жилых и нежилых зданий 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, этаж 5, помещение 12 Генеральный директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
3.	<u>ООО СЗ "АКВА СИТИ"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630132, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Нарымская, д. 23 Генеральный директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
4.	<u>ООО СК "МЕТА - ОБСКАЯ"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, помещ. 10 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
6.	<u>ООО СЗ "СДК"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630099, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, офис 13 Директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

7.	<u>ООО СЗ "МЕТА-АПАРТАМЕНТЫ"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, этаж 5, офис 8А Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
8.	<u>ООО СЗ "МЕТА-АКАДЕМ"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630099, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, помещ. 11 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
10.	<u>ООО "ГРУППА МЕТА"</u> Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 37, этаж 5, помещение 17 Генеральный директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
12.	<u>ООО СЗ "МЕТА-КРАСНООБСК"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630501, Новосибирская область, м. р-н Новосибирский, г. п. Рабочий Поселок Краснообск, рп. Краснообск, ул. С-200, зд. 10, офис 305 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
13.	<u>ООО СК "СИТИСТРОЙ"</u> Строительство жилых и нежилых зданий 630091, Новосибирская область, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 55, этаж 6, офис 603/1 Директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
14.	<u>ООО "РЕНОМЕ"</u> Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом 630017, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Военная, д. 51, помещ. А104 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
19.	<u>ООО "ГОРОХОВСКИЕ БАНИ"</u> Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом 630028, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Чехова, д. 421, офис 27Ж Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
20.	<u>ООО "НОВЫЙ АДРЕС"</u> Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе 630099, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Максима Горького, д. 42, кв. 26 Директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
21.	<u>ООО СЗ "МЕТА-ГОГОЛЯ"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630017, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Военная, д. 51, помещ. А104 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
22.	<u>ООО СК "СТРОЙТРЕСТ"</u> Строительство жилых и нежилых зданий 630091, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Советская, зд. 64, этаж 8, помещение 10 Директор <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u> Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
23.	<u>ООО "АТОМПРОЕКТ"</u> Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления 630017, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Военная, д. 9, офис 70 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>
24.	<u>ООО СЗ "РДК"</u> Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 630017, Новосибирская область, г. о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Военная, д. 9/2 Учредитель <u>Мартыненко Владимир Владимирович</u>

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Раскрытие информации -связанные стороны за 2024 год по наличию

хозяйственных операций:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Контрагенты В списке "ВИЛЮЙСКАЯ ООО ИСК; МАРТЫНЕНКОВ ВЛАДИМИР ВЛАД...; МЕТА ООО СК; МЕТА-АКАДЕМ ООО СЗ; СК СитиСтрой ООО"

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ВИЛЮЙСКАЯ ООО ИСК		2 016 465,76	500 000,00	24 390 266,37		25 906 732,13
Договор займа №22/2023 от 01.08.2023 (15%, 31,5 млн;возврат до 01.07.2030)		2 016 465,76	500 000,00	24 390 266,37		25 906 732,13
67		2 016 465,76	500 000,00	24 390 266,37		25 906 732,13
67.03		1 900 000,00	500 000,00	22 650 000,00		24 050 000,00
67.04		116 465,76		1 740 266,37		1 856 732,13
МАРТЫНЕНКОВ ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ		21 889 569,17				21 889 569,17
Договор займа от 19.10.2019		21 889 569,17				21 889 569,17
67				21 889 569,17		21 889 569,17
67.03				21 889 569,17		21 889 569,17
76		21 889 569,17		-21 889 569,17		
76.09		21 889 569,17		-21 889 569,17		
МЕТА ООО СК	52 255,65		300 000,00	327 255,65	25 000,00	
Договор субаренды нежилого помещения от 10.01.2018	27 255,65		300 000,00	327 255,65		
62	27 255,65			27 255,65		
62.01	27 255,65			27 255,65		
76			300 000,00	300 000,00		
76.09			300 000,00	300 000,00		
Письмо №05/21 от 04.02.2021	25 000,00				25 000,00	
76	25 000,00				25 000,00	
76.09	25 000,00				25 000,00	
МЕТА-АКАДЕМ ООО СЗ	462 240,91		24 999,95		487 240,86	
Договор процентного займа №09 от 06.12.2016г (100 тыс. руб., 10%, до 01.10.2025)	211 624,14		9 999,96		221 624,10	
58	100 000,00				100 000,00	
58.03	100 000,00				100 000,00	
76	111 624,14		9 999,96		121 624,10	
76.03	111 624,14		9 999,96		121 624,10	
Договор процентного займа №12 от 01.02.2017г (50 тыс.руб., 10%, до 01.10.2025)	84 561,79		5 000,03		89 561,82	
58	50 000,00				50 000,00	
58.03	50 000,00				50 000,00	

ООО Строительная компания "ТЕХСТРОЙ"
Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

76	34 561,79		5 000,03		39 561,82
76.03	34 561,79		5 000,03		39 561,82
Договор процентного займа №13 от 24.05.2017 г (100 тыс. руб., 10%, до 01.10.2025)	166 054,98		9 999,96		176 054,94
58	100 000,00				100 000,00
58.03	100 000,00				100 000,00
76	66 054,98		9 999,96		76 054,94
76.03	66 054,98		9 999,96		76 054,94
СК СитиСтрой ООО		6 915 800,83		4 282 474,19	11 198 275,02
Договор займа №25/2023 от 03.10.2023г. (17%; 890 тыс.руб; возврат до 30.12.2030)		926 892,34		151 300,02	1 078 192,36
67		926 892,34		151 300,02	1 078 192,36
67.03		890 000,00			890 000,00
67.04		36 892,34		151 300,02	188 192,36
Договор займа №9/2023 от 22.05.2023 (15%; 8,77 млн.руб; возврат до 30.12.2030)		5 988 908,49		4 131 174,17	10 120 082,66
67		5 988 908,49		4 131 174,17	10 120 082,66
67.03		5 840 000,00		2 875 000,00	8 715 000,00
67.04		148 908,49		1 256 174,17	1 405 082,66
Итого		30 307 339,20	824 999,95	28 999 996,21	58 482 335,46

Операции с прочими связанными сторонами в 2024 году ООО СК "Техстрой" не осуществляло.

Конечным бенефициаром ООО СК «ТЕХСТРОЙ» является Мартыненко Владимир Владимирович.

Финансовый результат

Финансовый результат за 2024 год – прибыль в сумме 14 тыс. руб., за 2023 год - прибыль в сумме 937 тыс. руб.

Непрерывность деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Директор ООО СК "ТЕХСТРОЙ"

«28» марта 2025 г.



Басараб С.В.