



ГРУППА КОМПАНИЙ К1

**Общество с ограниченной ответственностью
"Проекты развития 11"
(ООО «ПР11»)**

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 год**

г. Москва

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с ограниченной ответственностью «Проекты развития 11»
за 2024 год**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Краткая характеристика организации и основных направлений деятельности

Общество создано в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Проекты развития 11»
Сокращенное наименование Общества	ООО «ПР11»
Местонахождение	693020, Сахалинская область, г.о. город Южно-Сахалинск, г Южно-Сахалинск, пр-кт Коммунистический, Дом 31Б
Дата государственной регистрации	21.09.2021 г.
Основной регистрационный номер	1216400012278
Среднесписочная численность на 31.12.2023 г.	0 человека
Среднесписочная численность на 31.12.2024 г.	0 человека
Код ОКВЭД	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
ИНН/КПП	6449100957/650001001

Обществом 28.10.2024 в г. Южно-Сахалинске было заключено Концессионное соглашение с Субъектом Российской Федерации – Сахалинской областью, от имени которого выступает Агентство по государственно-частному партнерству Сахалинской области.

Объектом настоящего Концессионного соглашения в смысле пункта 13 части 1 статьи 4 ФЗ «О концессионных соглашениях» является объект здравоохранения в городе Долинске Сахалинской области, представляющий собой совокупность технологически связанного между собой движимого и недвижимого имущества, предназначенного для осуществления деятельности, предусмотренной Концессионным соглашением от 28.10.2024г.

Реализация проекта осуществляется в рамках соглашения о государственно-частном партнерстве от 28.10.2024 в отношении финансирования, проектирования, строительства и технического обслуживания объекта здравоохранения в городе Долинске Сахалинской области.

Активы Общества расположены на территории Российской Федерации.

В отчетном периоде Общество действовало на основании Устава, утвержденного решением единственного участника № 1 от 14.09.2021 с последующими изменениями и дополнениями.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет десять тысяч рублей 00 копеек. В 2023-2024 годах изменения в уставный капитал не вносились.

Общество раскрывает информацию об осуществляемой деятельности в соответствии с установленными стандартами раскрытия информации и действующим законодательством Российской Федерации.

Список аффилированных лиц

Общества с ограниченной ответственностью «ПРОЕКТЫ РАЗВИТИЯ 11»

по состоянию на 31 декабря 2024 года

№ п/п	Наименование/ОГРН/ИНН	Основание контроля/доля владения %
1.	Овчинников Павел Андреевич, ИНН 780623289479	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
2.	ООО «К 1», ОГРН 1187746605970, ИНН 9723051405	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
3.	ООО «К1 Концессии», ОГРН 1187746767647, ИНН 7703464457	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества (доля владения - 100.00%). Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа.
4.	ООО «Проекты развития 3», ОГРН 1213900010356, ИНН 3917055327	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
5.	ООО «Проекты развития 4», ОГРН 1213900010367, ИНН 3917055334	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
6.	ООО «Проекты развития 5», ОГРН 1213900010389, ИНН 3917055359	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
7.	ООО «Проекты развития 6», ОГРН 1213900010378, ИНН 3917055341	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
8.	ООО «Проекты развития 7», ОГРН 1212300051039, ИНН 2310226146	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)

№ п/п	Наименование/ОГРН/ИНН	Основание контроля/доля владения %
9.	ООО «Проекты развития 8», ОГРН 1212300050951, ИНН 2310226121	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
10.	ООО «Проекты развития 9», ОГРН 1212300050962, ИНН 2310226139	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
11.	ООО «Проекты развития 10», ОГРН 1212300051040, ИНН 2310226153	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
12.	ООО «Проекты развития 2», ОГРН 1215400009109, ИНН 5404200621	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0 %)
13.	ООО «Проекты развития 12», ОГРН 1216400012300, ИНН 6449100989	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0 %)
14.	ООО «Проекты развития 13», ОГРН 1216400012290, ИНН 6449100971	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
15.	ООО «КИТ-Сахалин», ОГРН 1216400012256, ИНН 6449100932	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
16.	ООО «Проекты развития 15», ОГРН 1216400012289, ИНН 6449100964	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
17.	ООО «Инфраструктурные Сервисные Решения», ОГРН 1216400012267, ИНН 6449100940	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
18.	ООО «Проекты развития 19», ОГРН 1217800152130, ИНН 7810929731	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
19.	ООО «ФракДжет-Строй», ОГРН 1156451020835, ИНН 7728312689	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
20.	ООО «К1 Инжиниринг», ОГРН 1216400015446, ИНН 6449101541	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
21.	ООО «СаратовСтройСервисРемонт», ОГРН 1146453003950, ИНН 6453136402	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
22.	ООО «Карбонэнерго», ОГРН 1227700074513, ИНН 9703072693	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
23.	ООО «НефтеГазСервис», ОГРН 1127746272246, ИНН 7725753572	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
24.	ООО «Индрайв», ОГРН 1207700218384, ИНН 9731066109.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
25.	ООО «Спецмонтажинформ», ОГРН 1226400001728, ИНН 6450114200	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)

№ п/п	Наименование/ОГРН/ИНН	Основание контроля/доля владения %
26.	ООО «НефтеГазСтандарт», ОГРН 1166451073161, ИНН: 6449084230	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
27.	ООО «К1 МЕДИЦИНА», ОГРН 1227700588213, ИНН 9703108861	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
28.	ООО «К1. МЕДКОМ», ОГРН 1237700346949, ИНН 9703145084	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
29.	ООО «Инвестстрой», ОГРН 1237700351217, ИНН 9703145310	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0 %)
30.	ООО «ИФР-ЕКБ», ОГРН 1187746413447, ИНН: 7727343846	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0 %)
31.	Колосов Дмитрий Сергеевич, ИНН 644920789674	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
32.	Гаврилов Данила Юрьевич, ИНН 645390867654	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
33.	Никитин Андрей Станиславович, ИНН 500507694670	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
34.	Данилов Павел Юрьевич, ИНН 645404405099	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
35.	Бисеров Антон Дмитриевич, ИНН 645100351652	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
36.	Лущенко Виктор Александрович, ИНН 644906044849	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
37.	Ситников Роман Юрьевич, ИНН 644918379409	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
38.	Зубов Максим Сергеевич, ИНН 343506140675	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
39.	Леконцев Алексей Сергеевич, ИНН 591114819188	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
40.	Баскаков Евгений Александрович, ИНН 890414852954	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
41.	Еникеев Равиль Исмаилович, ИНН 631211457273	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
42.	Казинцев Сергей Владимирович, ИНН 772470127500	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

№ п/п	Наименование/ОГРН/ИНН	Основание контроля/доля владения %
43.	Змайлова Анна Андреевна, ИНН 772393408398	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
44.	Синицин Андрей Валерьевич , ИНН 420533182767	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
45.	ООО «ОКСИС», ОГРН 1216400000904, ИНН 6449099356	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
46.	ООО «СТАК», ОГРН 1186313005933, ИНН 6321442883	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
47.	ООО «ФД-ТУЛЗ», ОГРН 1207100008510, ИНН 7148000069	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
48.	ООО «ТЕХНОСЕЙФ», ОГРН 1217700640640, ИНН 9703065791	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
49.	ООО «ФракДжет-Волга», ОГРН 1076432002680, ИНН 6432005462	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
50.	ООО «ФРАКДЖЕТ-ИНЖИНИРИНГ» ОГРН 1226400009923, ИНН 6449103482	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
51.	ООО «ЭСТМ», ОГРН 1167154077254, ИНН 7117029558	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
52.	ООО «ШВЕЙНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ТЕХ-НОСЭЙФ КИНЕШМА», ОГРН 1223700000710, ИНН 3703025406	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
53.	ООО «Новая инициатива» ОГРН 1207700492471, ИНН 9724032807	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
54.	ООО «К1 СТРОЙ», ОГРН 1247700002550, ИНН 9703168162	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
55.	ООО «К1 РАЗВИТИЕ», ОГРН 1227700342825, ИНН 9703092548	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
56.	ООО «Рт-Национальная Инфраструктура» ОГРН:1227700474363, ИНН: 9703101190	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)
57.	ООО «ФИПС» ОГРН 1037702019937, ИНН 7702350979	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля владения – 0%)

III ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибкой признается неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности Общества.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %.

С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

За 2024 год существенных ошибок у Общества не обнаружено.

IV ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В целях обеспечения достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Подтверждения информации в регистрах бухгалтерского учета о составе активов и обязательств Общества в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34 н) и приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Общество устанавливает в учетной политике периодичность и порядок проведения инвентаризации активов и обязательств.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2024 подтверждены данными обязательной инвентаризации активов и обязательств Общества, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности согласно приказу № 1 от 27.12.2024 г.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

1. Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее – ОС), если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а

затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Срок полезного использования по объектам основных средств, построенных во исполнения договора о государственном частном партнерстве, не может превышать срока установленного для передачи объекта Публичному партнеру.

Общество ведет раздельный учет в разрезе видов владения основных средств.

Общество принимает ликвидационную стоимость основных средств равной нулю, так как не ожидаются поступления от выбытия объектов основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования.

Амортизация не начисляется по объектам основных средств, установленным п. 28 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Срок полезного использования по собственным основным средствам проверяется на соответствие условиям использования ОС в конце каждого отчетного года. При наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможности изменения (п.27 ФСБУ 6/2020) сроков полезного использования, по результатам такой проверки, Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Объекты основных средств проверяются на обесценение по результатам годовой инвентаризации.

При проведении теста на обесценение собственных объектов основных средств комиссия рассматривает внешние и внутренние источники информации. Признаки обесценения: значительное снижение справедливой стоимости актива в результате его эксплуатации; моральное устаревание или физическое повреждение актива, снижающее его стоимость, либо резкое увеличение расходов на эксплуатацию или обслуживание актива.

Переоценка основных средств и нематериальных активов 2024 г. не проводилась.

2. Арендованные основные средства

Ведение учета договоров аренды (субаренды) предусмотрен с учетом норм Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018), утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Оценка необходимости признания права пользования активом (далее - ГПА) по договорам аренды производится в отношении каждого предмета аренды.

Для договоров, по предметам аренды, которых не признается ГПА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

Для договоров, по предметам аренды, которых признается ГПА, его фактическая стоимость определяется без включения затрат в связи с поступлением предмета аренды и доведением до готовности; оценочного обязательства на демонтаж.

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.22
Полученные в аренду основные средства	8 194	-	-

3. Капитальные вложения

Учет капитальных вложений в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Капитальными вложениями признаются затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

за 2024 год:

Капитальные вложения	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 01.01.2023 (тыс. руб.)
Строительство объектов основных средств	610	0

4. Налог на добавленную стоимость

По статье «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» (строка 1220) бухгалтерского баланса отражен:

	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Налог на добавленную стоимость	5	3

5. Дебиторская, кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности согласно Приказу Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н «Об утверждении

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится, исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Дебиторская задолженность. Структура дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса выглядит следующим образом:

Состав дебиторской задолженности

Наименование показателя	Счет учета задолженности	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.24	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.23	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.22
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.2	224	0	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	69	7	0	0
Итого:	х	231	0	0

Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность" формы № 1 "Бухгалтерский баланс" за 2024 год.

№ п/п	Наименование предприятия - дебитора	ИНН предприятия - дебитора	Период образования задолженности	Период погашения задолженности	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.24	Статус задолженности
1	СЕМРЕН И МОНССОН МОС ООО,	7714395639	4 кв. 24	1 кв. 25	168	текущая
2	ЭТАЖИ ООО,	6501306505	4 кв. 24	1 кв. 25	56	текущая
3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	4 кв. 24	1 кв. 25	7	текущая
	Итого:				231	

Кредиторская задолженность. Структура кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса выглядит следующим образом:

Наименование показателя	Счет учета задолженности	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.24	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.23	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.22
-------------------------	--------------------------	--	--	--

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	25	10	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	69	7	0	0
Итого по строке 1520 "Кредиторская задолженность"	х	32	0	0

Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" формы № 1 "Бухгалтерский баланс"

№ п/п	Наименование предприятия - кредитора	ИНН предприятия - кредитора	Период образования задолженности	Период погашения задолженности	Счет учета задолженности	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.24	Статус задолженности
	К1 КОНЦЕССИИ ООО	7703464457	4.кв. 24	1 кв. 25	60.01	20	текущая
1	ФРАКДЖЕТ-ВОЛГА ООО	6432005462	4.кв. 24	1 кв. 25	60.01	5	текущая
2	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		4.кв. 24	1 кв. 25	69	7	текущая
Итого по строке 1520 "Кредиторская задолженность"						32	-

Кредиторская задолженность в части расчетов с поставщиками за товары (выполнения работ, оказания услуг) отражена с учетом НДС.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам соответствуют данным лицевых счетов налогоплательщика налоговых инспекций. По налогам и сборам в бюджет просроченная задолженность отсутствует.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 г. согласно п. 19 ПБУ 18/02 Общество в бухгалтерском балансе отражает сальдировано сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Кредиторская задолженность по договорам аренды

По строкам 1450, 1550 бухгалтерского баланса Общество отражает задолженность по обязательствам по договорам аренды согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», деля ее на долгосрочную (сроком свыше 12 месяцев) и краткосрочную.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Под номинальными величинами Общество принимает сумму обязательств по договору.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки, условия и намерения реализации таких возможностей. При определении срока аренды для целей бухгалтерского учета принимается во внимание наличие достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды, уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды.

Ставка дисконтирования определяется равной средневзвешенной процентной ставки по кредитам свыше 3-х лет в целом по РФ на дату признания ППА https://cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/

Наименование кредитора / номер договора	Процентная ставка дисконтирования обязательства	Срок договора	Счет учета задолженности	Сумма долгосрочной задолженности на 31.12.23 стр. 1450	Сумма краткосрочной задолженности на 31.12.23 стр. 1550	Уплачено арендных платежей за отчетный период	Начислено процентов на арендное обязательство за отчетный период	Сумма долгосрочной задолженности на 31.12.24 стр. 1450	Сумма краткосрочной задолженности на 31.12.24 стр. 1550
ИП Ким Ен Хо ИНН 650107879167									
ППА Недвижимое имущество_Сахалинская область, г.Южно-Сахалинск, пр.Коммунистический д.31Б этаж 4 Оф	19.38%	202 г.	76.07	8116	72	0	59	8116	72
				8116	72	0	59	8116	72

6. Финансовые вложения.

Наименование показателя	За 2024 г. (тыс. руб.)	За 2023 г. (тыс. руб.)	За 2022 г. (тыс. руб.)
Депозит в рамках договора № БВ-Ю-810/1200-90664199/1-24 от 24.10.2024	10 150	0	0
ИТОГО строка 1170 Бухгалтерского баланса			

7. Денежные средства

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023	Сумма по состоянию на 31.12.2022
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	209	3	6
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	209	3	6

8. Движение нераспределенной прибыли

В 2024 году совокупный финансовый результат периода составил 340 тысяч рублей. Таким образом:

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Прибыль (убыток)	340	(14)	(-1)

Движение собственного капитала за 2023-2024 годы отражено в форме №3 к бухгалтерской (финансовой) отчетности «Отчет об изменении капитала».

Сумма чистых активов Общества составила:

Наименование показателя	на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)	на 31.12.2023 г. (тыс.руб.)	на 31.12.2022 г. (тыс.руб.)
Чистые активы	350	(4)	9
Уставный капитал	10	10	10

9. Кредиты и займы

В процессе реализации обязательств по концессионному соглашению, Обществом привлекались заемные средства на Проектирование и Строительство Объекта соглашения.

Общество раскрывает информацию об отнесении процентов по кредитам и займам в соответствии с пунктом 17 ПБУ 15/2008

Наименование кредитора	Договор	Дата погашения	Сумма задолженности с процентами	Получено за отчетный период 2024	Погашено за отчетный период 2024	Начислено процентов за 2024 включенных	Сумма задолженности на 31.12.2024	Сумма задолженности с процентами
							4	

			на 31.12.2 3			в тело займа		на 31.12.2 024
К1 КОН- ЦЕССИИ ООО	А3-Е- С2- 2024/1 от 13.08.2 024	28.04.20 42	0	10 358	0	465	10 823	10 823
Итого			0	10 358	0	465	10 823	10 823

10. Информация об оценочных обязательствах

Общество признаёт в бухгалтерском учёте следующие оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение).

Наименование показателя	Сумма на 31.12.24 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.23 г. (тыс. руб.)
Резервы предстоящих отпусков работников	5	

VI. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Отражение доходов

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с нормами ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, вне зависимости от фактического погашения дебиторской задолженности.

Выручка от обычных видов деятельности (без НДС) отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах.

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Выручка по Концессионному соглашению, не предъявленная публичному партнеру	610	-
Итого выручка	610	-

2. Информация о расходах Общества от обычных видов деятельности

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы отражаются в составе себестоимости в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Незавершенное производство на 31.12.2024 года отсутствует.

Себестоимость реализованных товаров, продукции (работ, услуг) с учетом управленческих расходов по элементам затрат	За 2024 г. (тыс. руб.)	За 2023 г. (тыс. руб.)
Всего:	90	10
в том числе по элементам:		
Аренда и содержание офисных помещений	5	
Оплата труда	56	
Передача данных по ТКС	2	
Прочие расходы	2	2
Страховые взносы	16	
Услуги ЕИО	9	8

3. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов:

Строка ОФР	Наименование статьи	Пояснения	За 2024 (тыс.руб.)	За 2023 (тыс.руб.)
2320	Проценты к получению	от размещения депозитов	355	
2330	Проценты к уплате	Начисления процентов по договорам займа	(524)	
2340	Прочие доходы в том числе:	Безвозмездная финансовая помощь	11	5
2350	Прочие расходы	Расходы на услуги банков	(8)	(8)

VII. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств за 2023-2024 годы в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011 г. № 11н.

При составлении отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств все денежные средства и их эквиваленты. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в тех случаях, 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 свернуто отражены суммы косвенных налогов (НДС):

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

В Отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

VIII. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Информация по выданным/полученным обеспечениям и гарантиям

Права в отношении суммы депозита передаются в залог Банку ПАО «Совкомбанк» в рамках договора № БВ-Ю-810/1200-90664199/1-24 от 24.10.2024.

Обеспечение в виде безотзывной банковской БГ-33908/24 от 28.10.2024г. гарантии по обеспечению обязательств по компенсации причиненного вреда в связи с невыполнением или надлежащим исполнением Принципиалом Концессионного соглашения на этапе Создания на сумму 10 150 тыс.руб:

№ п/п	Наименование	на 31.12.24 г. (тыс. руб.)	на 31.12.23 г. (тыс. руб.)
1	Залог прав по залоговому счету №42106810312000000131	10 150	

2. Операции по связанным сторонам, тыс. руб.

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
К1 КОНЦЕССИИ ООО, ИНН 7703464457						
60				20		20
60.01 Поставщик/Осуществление Управляющей организацией полномочий единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с договором № 21/09/2021-1 от 21.09.21 г.				20		20
Обороты за 2023				10		10
Обороты за 2024		10		10		20
66			30 000	30 000		
66.03 Заимодавец / Договор займа выданного			30 000	30 000		
Обороты за 2024			30 000	30 000		
67			465	11 287		10 823
67.03 Заимодавец / Договор займа выданного				10 823		10 823
Обороты за 2024				10 823		10 823
67.04 Заимодавец / Проценты по договору займа выданного			465	465		
Обороты за 2024			4645	465		
76 Безвозмездная помощь материнской компанией			16	16		
76.09			16	16		
Обороты за 2023			5	5		
Обороты за 2024			11	11		
Итого			30 481	41 323		10 839

События после отчетной даты

На момент завершения формирования бухгалтерской отчетности событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, не выявлено.

3. Информация по рискам

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности приведена оценка потенциальных существенных рисков.

Группы рисков	Описание факторов	Влияние на деятельность Общества
---------------	-------------------	----------------------------------

Рыночные (процентный) риски	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Контроль за текущими рыночными процентными ставками и анализ процентных позиций Общества осуществляется финансовым отделом Общества. В процессе наблюдения учитываются условия рефинансирования, возобновления текущих позиций и альтернативные источники финансирования.	Руководство Общества считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитные риски	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества.	Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества по сомнительной задолженности нет.
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества.	Осмотрительное управление риском ликвидности обеспечивается поддержанием достаточного объема денежных средств.
Правовые риски	Налоговая система РФ, будучи относительно новой, характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут привести	Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность Общества.

	к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах.	
Финансовые риски	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
Страновые и региональные риски	Данные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.	Общество не имеет возможности оценить, какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.
Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	Риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении организации, качестве продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.

11. Непрерывность деятельности. Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Источником финансирования деятельности Общества являются собственные средства, получаемые в результате текущей деятельности, привлеченные займы, кредиты.

Общество своевременно выплачивает заработную плату сотрудникам, своевременно уплачивает налоги в бюджеты всех уровней.

Деятельность Общества носит долгосрочный инвестиционный характер, оно создано для целей реализации одного проекта, не будет осуществлять иной деятельности, кроме заявленной.

Финансовый результат и размер чистых активов не характеризуют деятельность Общества, поскольку не направлен на получение прибыли и финансируется исключительно в целях, заявленных в соглашении.

С учетом указанной информации Общество делает вывод о стабильности финансового состояния, риски утраты платежеспособности отсутствуют, показатели не несут в себе рисков, влияющих на непрерывность деятельности Общества.

Общество планирует продолжать свою деятельность в 2025 году.

ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ:

№ п/п	Наименование формы отчета, приложения, расшифровки
	Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности
1	Бухгалтерский баланс
2	Отчет о финансовых результатах
3	Отчет об изменении капитала
4	Отчет о движении денежных средств
5	Расчет стоимости чистых активов
6	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Представитель по доверенности

№ПР11/14/2024 от 02.12.2024г.



М.А. Мирская

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ПРОЕКТЫ РАЗВИТИЯ 11"	по ОКПО	51015049
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	по	6449100957
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ОКВЭД 2	41.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПФ / ОКФС	12300	16
Общества с ограниченной ответственностью	Частная собственность	384	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10	-	-	-	(1)	9
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(13)	(13)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(13)	(13)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	(14)	(4)
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	354	354
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	354	354
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	340	350

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	9	(13)	-	(4)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9	(13)	-	(4)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1)	(13)	-	(14)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1)	(13)	-	(14)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	350	(4)	9



Представитель
по доверенности
№ ПР11/6/2024
от 29.10.2024

Мирская Марина
Александровна
(расшифровка подписи)

28 марта 2025

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПРОЕКТЫ РАЗВИТИЯ 11"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2024
51015049		
6449100957		
41.20		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	5
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	5
Платежи - всего	4120	(76)	(8)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(66)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(8)	(8)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(76)	(3)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 087)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(264)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	355	-
прочие платежи	4229	(10 178)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 087)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40 369	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	40 358	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	11	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(30 000)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(30 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 369	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	206	(3)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3	6
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	209	3
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Представитель
по доверенности
№ ПР11/6/2024
от 29.10.2024



28 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОЕКТЫ РАЗВИТИЯ 11"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 803	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10 150	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	3	1
Дебиторская задолженность*	1230	231	-	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	209	3	6
Прочие оборотные активы	1260	-	-	2
ИТОГО активы	-	19 398	6	9
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	10 823	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	8 116	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	32	10	-
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	72	-	-
ИТОГО пассивы	-	19 048	10	-
Стоимость чистых активов	-	350	(4)	9

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2.1. Наличие и движение основных средств

[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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	610	-	610	-
Вложения в инвестиционный актив	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	610	-	610	-

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:			
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	-	-	-
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Мирская Марина Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

[illegible]

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:				
Депозит в рамках договора № БВ-Ю-810/1200-90664199/1-24 от 24.10.2024	5321	10 150	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Представитель
по доверенности
№ ПР-11/6/2024
от 29.10.2024

Мирская Марина
Александровна
(расшифровка подписи)

28 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	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	-	-	840	-	-	-	-	-	840	-
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	610	-	-	-	-	-	610	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	224	-	-	-	-	-	224	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	-	-	840	-	-	-	X	-	840	-
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-
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	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	10 823	-	-	-	-	-	10 823
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	27 039	-	-	-	-	-	27 039
в том числе:	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2024г.	10	30 022	465	(30 465)	-	-	-	32
	5580	за 2023г.	-	10	-	-	-	-	-	10
	5561	за 2024г.	10	15	-	-	-	-	-	25
	5581	за 2023г.	-	10	-	-	-	-	-	10
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2024г.	-	7	-	-	-	-	-	7
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	-	30 000	465	(30 465)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	10	30 022	465	(30 465)	-	X	X	32
	5570	за 2023г.	-	10	-	-	-	X	X	10

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	-	-	-

Представитель
по доверенности
№ ПР11/6/2024
от 29.10.2024



Мирская Марина
Александровна
(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	56	-
Отчисления на социальные нужды	5630	16	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	18	10
Итого по элементам	5660	90	10
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	90	10

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

Представитель
по доверенности
№ГР11/6/2024 от
29.10.2024



28 октября 2024 г.

Мирская Марина
Александровна

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	5	-	-	5

Представитель
по доверенности
№ ПР/1/6/2024
от 29.03.2024

Мирская Марина
Александровна
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 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	10 150	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	30 000	-	-
	5811	-	-	-



Представитель
по доверенности
№ ПР11/67/2024
от 29.10.2024

Мирская Марина
Александровна
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.