

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

ООО "ИНТЕРСТРОЙ" за 2024 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		с.1	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2 Первоначальная стоимость

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.1

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Новопашин Андрей
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	31 691	(11 425)	4 750	-	-	(6 081)	-	-	-	36 441	(17 506)
в том числе:	5210	за 2023г.	18 328	(7 262)	12 728	-	-	(4 163)	-	-	-	31 691	(11 425)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	21 673	(9 902)	4 507	-	-	(4 166)	-	-	-	26 180	(14 067)
	5211	за 2023г.	13 889	(6 905)	7 149	-	-	(2 997)	-	-	-	21 673	(9 902)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	45	(10)	243	-	-	(14)	-	-	-	287	(24)
	5212	за 2023г.	45	(3)	-	-	-	(6)	-	-	-	45	(10)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	340	(333)	-	-	-	(7)	-	-	-	340	(340)
	5213	за 2023г.	340	(323)	-	-	-	(10)	-	-	-	340	(333)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	362	(83)	-	-	-	(52)	-	-	-	362	(134)
	5214	за 2023г.	362	(31)	-	-	-	(52)	-	-	-	362	(83)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	3 692	(726)	-	-	-	(726)	-	-	-	3 692	(1 452)
	5215	за 2023г.	3 692	-	-	-	-	(726)	-	-	-	3 692	(726)
ППА Транспортные средства	5206	за 2024г.	5 580	(372)	-	-	-	(1 116)	-	-	-	5 580	(1 488)
	5216	за 2023г.	-	-	5 580	-	-	(372)	-	-	-	5 580	(372)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	4 750	-	(4 750)	-
в том числе:	5250	за 2023г.	-	12 728	-	(12 728)	-
Модульное здание Containex	5241	за 2024г.	-	1 143	-	(1 143)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Полуэлектрический штабелер	5242	за 2024г.	-	457	-	(457)	-
	5252	за 2023г.	-	317	-	(317)	-
Вагон-Бытовка 6*2,4*2,5	5243	за 2024г.	-	278	-	(278)	-
	5253	за 2023г.	-	171	-	(171)	-
Тахеометр Topcon OS-203	5244	за 2024г.	-	1 208	-	(1 208)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок деревообрабатывающий	5245	за 2024г.	-	133	-	(133)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Гибщик арматуры	5246	за 2024г.	-	128	-	(128)	-
	5256	за 2023г.	-	739	-	(739)	-
Резчик арматуры с доводчиком	5247	за 2024г.	-	102	-	(102)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дверь TermoPlus	5248	за 2024г.	-	243	-	(243)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные подъемные	5249	за 2024г.	-	109	-	(109)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные с пружинами		за 2024г.	-	112	-	(112)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой электрический однобалочный		за 2024г.	-	839	-	(839)	-
подвесной г/п 3,2тн		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резчик арматуры		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	581	-	(581)	-
Модульное здание №9871445		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 575	-	(1 575)	-
Модульное здание №9871446		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	538	-	(538)	-
Остановочный павильон DMA-1903		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 576	-	(2 576)	-
Фронтальный погрузчик Liugong CLG835H		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 580	-	(5 580)	-
Быстросъем механический для LiuGong 835H		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	294	-	(294)	-
Вилы паллетные 1200мм, г/п 4000кг для LiuGong 835H		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	224	-	(224)	-
Подъемник 2-х стоечный электрогидравлический ЕСО 1140		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	134	-	(134)	-

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:	5261	-	-
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	1 036	1 036	1 036
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

29 апреля 2025 г.

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025г.



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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	70 630	-	70 630	1 265 965	(1 321 721)	-	-	X	14 874	-	14 874
	5420	за 2023г.	27 750	-	27 750	1 796 166	(1 753 286)	-	-	X	70 630	-	70 630
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	67 078	-	67 078	463 026	(515 519)	-	-	438 850	14 585	-	14 585
	5421	за 2023г.	27 750	-	27 750	758 592	(719 264)	-	-	606 168	67 078	-	67 078
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.	3 552	-	3 552	802 939	(806 202)	-	-	-	289	-	289
	5425	за 2023г.	-	-	-	1 037 574	(1 034 022)	-	-	-	3 552	-	3 552
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель

(подпись)

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	149 950	-	-	-	(2 458)	-	-	-	-	-	147 492	-
	5521	за 2023г.	19 818	-	132 547	-	(2 415)	-	-	-	-	-	149 950	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	149 950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	19 818	-	132 547	-	(2 458)	-	-	-	-	-	147 492	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	(2 415)	-	-	-	-	-	149 950	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	68 484	-	24 207	-	(32 293)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	77 511	-	53 272	-	(65 682)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	23 917	-	22 159	-	(20 099)	-	-	-	3 339	44	68 484	-
	5531	за 2023г.	39 606	-	18 229	-	(33 918)	-	-	-	-	-	25 977	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	20 004	-	8 934	-	(10 037)	-	-	-	-	-	23 917	-
	5532	за 2023г.	16 223	-	18 064	-	(14 283)	-	-	-	-	-	18 901	-
Прочая	5513	за 2024г.	24 563	-	(6 886)	-	(2 157)	-	-	-	-	-	20 004	-
	5533	за 2023г.	21 682	-	16 979	-	(17 481)	-	-	-	-	-	15 520	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	3 339	-	44	24 563	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	218 434	-	24 207	-	(34 751)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2023г.	97 329	-	185 819	-	(68 097)	-	-	X	-	-	207 890	-
										X	3 339	44	218 434	-

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	за 2024г.	4 048	8 852	-	(7 300)	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	-	-	-	(1 041)	-	-	-	-	5 600
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 048
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	8 465	-	(2 865)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	4 048	-	-	-	-	-	-	-	5 600
	5574	за 2023г.	-	387	-	(4 435)	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	5 089	-	(1 041)	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 048
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	240 831	106 318	3 935	(215 750)	-	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2023г.	107 590	299 143	1 983	(171 267)	-	-	X	X	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	165 089	25 657	-	(90 316)	-	-	454	420	136 208
	5581	за 2023г.	53 930	129 591	-	(21 797)	-	-	3 337	44	240 831
авансы полученные	5562	за 2024г.	55 265	19 988	-	(54 831)	-	-	-	-	101 304
	5582	за 2023г.	31 309	53 296	-	(29 340)	-	-	3 337	28	165 089
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 505	6 917	5	(4 798)	-	-	-	-	20 422
	5583	за 2023г.	14 450	4 884	-	(17 830)	-	-	-	-	55 265
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 629
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	1	-	1 505
займы	5565	за 2024г.	14 386	50 534	3 930	(61 499)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	7 529	106 925	1 983	(102 051)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	4 586	3 222	-	(4 306)	-	-	-	-	7 351
	5586	за 2023г.	372	4 447	-	(249)	-	-	-	-	14 386
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 503
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	16	4 586
Итого	5550	за 2024г.	244 879	115 170	3 935	(223 050)	-	X	X	X	-
	5570	за 2023г.	107 590	299 143	1 983	(172 308)	-	X	454	420	-
							-	X	3 337	44	141 808
							-				244 879

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Новопашин Андрей

Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	485 959	663 861
Расходы на оплату труда	5620	43 982	25 704
Отчисления на социальные нужды	5630	9 968	6 391
Амортизация	5640	6 081	4 163
Прочие затраты	5650	287 563	358 247
Итого по элементам	5660	833 553	1 058 366
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 552)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 263	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	836 816	1 054 814

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

Руководитель

(подпись)

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 146	3 804	(2 491)	-	2 459
в том числе:						
Резервы на предстоящие отпуска	5701	1 146	3 804	(2 491)	-	2 459

Руководитель

(подпись)

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	24 148	20 000	-
Поручительство по обязательствам ООО СК Интер Строй	5811	20 000	20 000	-
Обеспечения по исполнению обязательств по договорам подряда	5812	4 148	-	-

Руководитель

(подпись)

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Новопашин Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.



(подпись)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 год
ООО «ИНТЕРСТРОЙ»

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	3
6. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества.....	3
7. Активы и обязательства в иностранной валюте	4
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
9. Нематериальные активы	4
10. Основные средства	4
11. Учет аренды	5
12. Финансовые вложения	6
13. Запасы	6
14. Дебиторская задолженность	7
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	7
17. Кредиты и займы полученные	8
18. Оценочные обязательства	8
19. Налогообложение	8
20. Признание доходов	9
21. Признание расходов	9
22. Изменения в учетной политике	9
23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики	9
24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде. Исправления в отчетности за отчетный период	10
III. Раскрытие существенных показателей	12
25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	12
26. Основные средства	12
27. Бухгалтерский учет при получении имущества в аренду	12
28. Капитальные вложения	13
29. Долгосрочные финансовые вложения	13
30. Прочие внеоборотные активы	13
31. Запасы	13
32. Дебиторская задолженность	13
33. Краткосрочные финансовые вложения	14
34. Денежные средства	14
35. Прочие оборотные активы	14
36. Капитал и резервы	15
37. Долгосрочные и краткосрочные обязательства (прочие)	15
38. Кредиты и займы	15
39. Обеспечения полученные и выданные	16
40. Налогообложение	16
41. Кредиторская задолженность	16
42. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	16
43. Прочие доходы и расходы	17
44. Государственная помощь	17
45. Информация о связанных сторонах	17
46. Вознаграждение основному управленческому персоналу	22
47. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	22

48.	Учет договоров строительного подряда. Учет расчетов по договорам долевого участия.....	23
49.	Информация по прекращаемой деятельности.....	23
50.	Способность общества продолжать непрерывно свою деятельность.....	23
51.	Риски хозяйственной деятельности	23
52.	События после отчетной даты	24
53.	Участие в совместной деятельности.....	24

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ» (ООО «ИНТЕРСТРОЙ») (далее по тексту Общество) образовано в 2015 году в результате создания.

ОГРН общества 1157232017073

Юридический адрес: 625014, Тюменская область, г.о. город Тюмень, г. Тюмень, ул. Тополиная, д. 6, стр. 9, офис 1.

2. Территориально обособленные подразделения

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

3. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности согласно ОКВЭД 2 – 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Фактически Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- производство общестроительных работ, устройство монолитных конструкций фундаментов, каркасов домов, цоколей и перекрытий, создание колонн и других объектов.

Общество имеет большой практический опыт, имеет многочисленные примеры выполненных работ, в том числе масштабные и сложные объекты. Общество является постоянным подрядчиком «Страны Девелопмент» в монолитных работах.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Высшим органом управления является единственный участник Кадыров Денис Альфаридович. Единоличный исполнительный орган организации – директор Общества – Новопашин Андрей Николаевич.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

78 человек в 2024 году;

68 человек в 2023 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

6. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой отчетности бухгалтерской Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

В данном разделе Пояснений раскрываются основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год, кроме изложенных в других пунктах Пояснений.

Учетная политика на 2024 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

В 2023-2024 годах в учете общества не отражались хозяйственные операции, выраженные в иностранной валюте.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

9. Нематериальные активы

Операции с нематериальными активами не осуществляются, объект учета отсутствует.

10. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2021 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства.

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.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражались путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Арендованные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды.

В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно, преимущественно, исходя из величины среднегодовой стоимости арендной платы, установленной в договоре.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 раза в год.

Капитальные вложения

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно. В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Нематериальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже 1 раза в год. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

11. Учет аренды

Общество выбрало упрощенный вариант перехода на ФСБУ 25/2018 по действующим на 31.12.2021 договорам аренды, путем единовременного признания на указанную дату по каждому договору аренды права пользования активом и обязательства по аренде, с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество использует право, установленное п. 11 ФСБУ 25/2018, а именно: не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды, а также по договорам аренды, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового

объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Право пользования активом признается по фактической стоимости, включающей:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- затраты общества в связи с поступлением предмета аренды и приведение его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину оценочного обязательства.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

При аренде земельных участков право пользования активом:

- амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;
- не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

12. Финансовые вложения

У общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного года указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит.

Стоимость выбывающих финансовых вложений учитывается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Организация не составляет расчет оценки по дисконтированной стоимости по предоставленным займам.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

13. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Способы расчета себестоимости запасов в отчетном периоде не менялись.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится ежегодно по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство строительных работ без учета общехозяйственных расходов.

14. Дебиторская задолженность

Задолженность заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается). Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (календарного года).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные с условием «до востребования» и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Резервный капитал согласно Уставу не формируется.

17. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств. Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

18. Оценочные обязательства

Согласно учетной политике Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочные обязательства в зависимости от их характера относятся на расходы по обычным видам деятельности либо прочие расходы. Оценочные обязательства отражаются по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса, если срок его погашения не превышает 12 месяцев.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется методом обязательств, т.е. исходя из количества дней отпуска, неиспользованных всеми работниками за время их работы в Обществе, и признается на конец каждого отчетного периода.

19. Налогообложение

Общество применяет общую систему налогообложения. Выручка в налоговом учете определяется по отгрузке, то есть вне зависимости от фактического поступления денежных средств в оплату.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в сводном налоговом регистре по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов

по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

20. Признание доходов

Выручка признается в бухгалтерском учете в общеустановленном порядке при наличии условий, установленных в п. 12 ПБУ 9/99 на дату подписания акта приемки-сдачи работ (услуг), на дату перехода права собственности на товары (продукцию).

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполненных строительных работ признается на дату подписания актов приемки-сдачи работ.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- строительно-монтажные работы

Остальные виды доходов относятся к прочим доходам.

21. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Обществом учет расходов по обычным видам деятельности ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»

- счет 25 «Общепроизводственные расходы»

- счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Общепроизводственные расходы распределяются между номенклатурными группами пропорционально выручке.

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности определяется себестоимость, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, без включения управленческих расходов.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

22. Изменения в учетной политике

Изменения в учетной политике Общества на 2024 год

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н, в учетной политике на 2024 год закреплены положения, определяющие порядок учета нематериальных активов.

Изменения в учетной политике Общества на 2025 год

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения в связи с вступлением в силу с 01.01.2025 года нового ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также с 01.04.2025 нового ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с введением данных стандартов не окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Корректировки в связи с изменениями учетной политики в 2024 году не производились.

24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде. Исправления в отчетности за отчетный период

Сопоставимые данные

В отчетном периоде внесены исправления в отношении существенных ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном периоде, после утверждения единственным участником годовой бухгалтерской отчетности за предшествующий 2023 год.

Характер ошибок:

- неверная классификация в бухгалтерском балансе предоставленных беспроцентных займов в качестве финансовых вложений вместо дебиторской задолженности в сумме 162751 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2023, в сумме 25145 тыс.руб. - на 31.12.2022;

- неверное отражение в отчете о финансовых результатах за 2023 год сумм процентов к получению в составе прочих доходов в сумме 692 тыс.руб. и процентов к уплате в составе прочих расходов на сумму 1983 тыс.руб.

Ошибки исправлены ретроспективным методом в бухгалтерской отчетности за 2023 год и показатели по состоянию на 31.12.2023; 31.12.2022 отраженные в бухгалтерской отчетности (пп. 2 п. 9 ПБУ 22/2010), а именно:

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Дебиторская задолженность	1230	55683	+162751	218434	72184	+25145	97329
Финансовые вложения	1240	162751	(162751)	0	25145	(25145)	0

Отчет о финансовых результатах

Наименование строки отчетности	код	Отчетная дата	До корректировки	Корректировка	После корректировки
Проценты к получению	2320	2023	0	+692	692
Проценты к уплате	2330	2023	0	+1983	1983
Прочие доходы	2340	2023	58430	(692)	57738
Прочие расходы	2350	2023	64080	(1983)	-62097

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2024 год является исправленной в связи:

- с технической ошибкой, допущенной при первоначальной отправке бухгалтерской отчетности, в результате которой Пояснения были сданы в недопустимом формате и не разместились на сайте ГИР БО;

- с исправлением ошибок, допущенных при формировании показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, связанных с неверной классификацией активов и обязательств, а также прочих расходов, а именно:

Бухгалтерский баланс:

Наименование строки отчетности	код	Отчетная дата	До корректировки	Корректировка	После корректировки
Дебиторская задолженность	1230	2024	57827	+150063	207890
Финансовые вложения	1240	2024	147493	(147493)	0
Прочие оборотные активы	1260	2024	17	(17)	0
Итого по разделу II	1200	2024	220907	+2553	223460
Баланс	1600	2024	240465	+2550	243018
Заемные средства	1410	2024	0	+5600	5600

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Прочие обязательства	1450	2024	470	(470)	0
Итого по разделу IV	1400	2024	336	+6070	6406
Кредиторская задолженность	1520	2024	126772	(5817)	120955
Прочие обязательства	1550	2024	0	+2300	2300
Итого по разделу V	1500	2024	142184	(2553)	138667
Баланс	1700	2024	240465	+2553	243018

Отчет о финансовых результатах

Наименование строки отчетности	код	Отчетная дата	До корректировки	Корректировка	После корректировки
Проценты к получению	2320	2024	0	+413	413
Проценты к уплате	2330	2024	0	+3930	3930
Прочие доходы	2340	2024	40169	(413)	39756
Прочие расходы	2350	2024	41361	(3930)	37431
Налог на прибыль	2410	2024	8270	9	8279
Прочее	2460	2024	9	(9)	0

Корректировки внесены после даты выпуска отчетности, но до ее утверждения единственным участником в установленном законодательством порядке.

Настоящая исправленная бухгалтерская отчетность за 2024 год предоставлена всем заинтересованным пользователям взамен ранее представленной.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Операции с нематериальными активами (НМА) и расходы на НИОКР в 2023-2024 годах в бухгалтерском учете не отражались. Объекты учета отсутствуют.

26. Основные средства

Информация по настоящему разделу дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Машины и оборудование (кроме офисного)	От 1 года до 15 лет
Транспортные средства	От 3 лет до 7 лет
Офисное оборудование	От 1 года до 7 лет
Прочие	От 2 лет до 7 лет

Изменение элементов амортизации в течении 2024 года не производилось в связи с отсутствием новой информации. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объектов основных средств по состоянию на 31.12.2024 не изменялся по причине отсутствия необходимости пересмотра.

На балансе общества отсутствуют пригодные для использования, но не используемые объекты основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации.

Обесценение основных средств

По результатам расчета возмещаемой стоимости внеоборотных активов на 31.12.2023; 31.12.2024 обесценение не выявлено.

Основные средства с ограничением права собственности

У Общества в 2024-2023 годах отсутствовали основные средства с ограничением права собственности.

Основные средства, переданные обществом в аренду

У Общества в 2024-2023 годах отсутствовали договоры, по которым оно является арендодателем и передает имущество в аренду.

27. Бухгалтерский учет при получении имущества в аренду

Общество является Арендатором по договорам аренды недвижимого имущества, предмет которых не классифицируется как объект учета аренды на основании п. 11 ФСБУ 25/2018 в связи с тем, что:

- срок по договорам не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды с учетом оценки вероятности пролонгации договоров аренды.

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2024 год	2023 год
Арендные платежи по договорам, срок аренды которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, признанные в расходах в отчетном году	3 057	2 645

Стоимость вышеуказанных объектов по состоянию на 31.12.2023; 31.12.2024 указана в строке 5283 в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество выступает Арендатором по договорам аренды движимого имущества, предмет которых классифицируется как объект учета аренды.

В отношении договоров аренды с последующим переходом права собственности на арендуемые объекты (договоры лизинга), процентная ставка определяется исходя из уровня внутренней доходности лизинговых платежей и справедливой стоимости арендуемого объекта (объекта лизинга).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам прав пользования активами приведены ниже:

Группа прав пользования активами	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Транспортные средства	5 лет

Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде

В 2024- 2023гг пересмотр фактической стоимости ППА и обязательств по аренде не осуществлялся.

28. Капитальные вложения

У Общества в 2024-2023 годах отсутствовали капитальные вложения.

29. Долгосрочные финансовые вложения

Общество в 2023-2024 годах не отражало в учете операции с долгосрочными финансовыми вложениями, объект учета отсутствует.

30. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2024; 31.12.2023 у Общества отсутствовали прочие внеоборотные активы.

31. Запасы

Информация по настоящему разделу дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость выполняемых Обществом работ соответствует или превышает их фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под обесценение запасов, используемых при выполнении работ, не создавался.

32. Дебиторская задолженность

Информация по настоящему разделу дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов в разрезе их видов составляет:

тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Авансы на приобретение сырья, материалов	18900	20003

В составе прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Переплата по налогам и сборам	4516	2550
Беспроцентные займы, предоставленные зависимым обществам	147493	162751
Задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям	438	675
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	10565	8537
Итого прочая дебиторская задолженность	163012	174513

33. Краткосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024; 31.12.2023 у Общества отсутствовали краткосрочные финансовые вложения

34. Денежные средства

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Наименование денежных средств	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Средства на расчетных и специальных счетах	430	2013
Всего строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», что соответствует строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного года»	430	2013

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют движение денежных средств Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Данные о потоках денежных средств представлены без учета налога на добавленную стоимость.

В отчете о движении денежных средств в составе прочих поступлений и выплат по текущим операциям учитываются следующие платежи:

- разница между налогом на добавленную стоимость, исчисленного с суммы поступлений и выплат;
- выдача и возврат подотчетных сумм;
- налоги, кроме налога на прибыль, НДФЛ и страховых взносов.

Ограничения использования денежных средств отсутствуют.

35. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Общество отражает следующие активы:

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Затраты на приобретение прав на использование программного обеспечения, стоимостью ниже установленного лимита для признания в качестве НМА	-	31
Итого строка 1260 «Прочие оборотные активы»	-	31

36. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в бухгалтерской отчетности в сумме номинальной стоимости долей участников. По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2023-2024 гг величина уставного капитала не менялась.

Добавочный капитал. Резервный капитал

Добавочный капитал не сформирован.

Согласно Уставу общества резервный капитал не формируется.

Обществом по итогам работы общества за предшествующие 2022- 2023 годы дивиденды не начислялись.

37. Долгосрочные и краткосрочные обязательства (прочие)

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражены арендные обязательства по договорам лизинга, срок погашения которых согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности составила:

на 31 декабря 2024 года - отсутствует

на 31 декабря 2023 года - 4 048 тыс. руб.

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1550 бухгалтерского баланса отражены арендные обязательства по договорам лизинга, срок погашения которых согласно заключенным договорам не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности составила:

на 31 декабря 2024 года - 2 300 тыс. руб.

на 31 декабря 2023 года - отсутствует.

38. Кредиты и займы

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных займов полученных и погашенных в отчетном периоде, а также остаток долгосрочных и краткосрочных заемных средств представлены в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

По состоянию на 31.12.2023; 31.12.2024 заемные средства, полученные в иностранной валюте, отсутствуют.

Процентные ставки по заемным средствам в российских рублях варьировались:

Вид заемных средств	проценты	
	2024 год	2023 год
Краткосрочные займы	от 16 до 21	от 7,5 до 16

Начисленные проценты по займам отражены Обществом в составе прочих расходов и представлены по строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах:
за 2024 год – 3 930 тыс. руб.
за 2023 год – 1 983 тыс. руб.

Просроченные займы у Общества по состоянию на 31.12.2024; 31.12.2023 отсутствуют.

Сроки возврата полученных займов согласно условиям заключенных договоров с учетом дополнительных соглашений представлены в таблице:

Сумма займа, тыс. руб.	Срок возврата	Номер строки бухгалтерского баланса
6 713	Не позднее 31.12.2025	1510
6 240	Не позднее 31.03.2025	1510
5 600	Не позднее 23.09.2027	1410

По состоянию на 31.12.2024; 31.12.2023 у общества отсутствует возможность привлечь дополнительные денежные средства, в том числе отсутствуют денежные средства, недополученные Обществом по сравнению с условиями договоров займов.

39. Обеспечения полученные и выданные

Структура обеспечения обязательств и платежей полученных и выданных приведена в таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о выданных поручительствах третьим лицам по обязательствам связанных сторон представлена в разделе «Информация о связанных сторонах» настоящих Пояснений.

40. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2024 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2024 год	За 2023 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	41 064	36 991
1.1	в том числе:		
	облагаемая по ставке 20%	41 064	36 991
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	8213	7398
2.1	в том числе:		
	рассчитанный по ставке 20%	8213	7398
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(103)	(360)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(8 279)	(7 757)
4.1	Текущий налог на прибыль	(8 470)	(8 097)
4.2	Отложенный налог на прибыль	191	339
4.2.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	154	339
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	37	-

41. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

42. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продаж покупателям (заказчикам) организации, отраженная по строке 2110 «Выручка» в разрезе видов продукции, товаров, работ, услуг или их однородных групп:

Вид деятельности	тыс.руб.	
	2024 год	2023 год
Выручка от выполнения строительно-монтажных работ	879 072	1 097 455
Итого строка 2110 «Выручка»	879 072	1 097 455

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2023-2024 годах отсутствует. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности, отражаемым по строкам 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» бухгалтерской отчетности представлена в Таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

43. Прочие доходы и расходы

Информация к строке 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

Наименование видов прочих доходов и расходов	2024 год		2023 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Списание дебиторской /кредиторской задолженности	-	201	-	3 190
Продажа иных активов	28 905	29 559	57 728	54 768
Претензии, штрафы, пени и неустойки к уплате (получению)	10 841	7 158	-	3 701
Расходы на услуги банка	X	502	X	438
Прочие	10	11	10	-
Итого прочие доходы/расходы	39 756	37 431	57 738	62 097

44. Государственная помощь

Общество в 2024-2023 годах не получало государственную помощь.

45. Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о характере отношений со связанными сторонами:

Полное наименование юридического лица либо фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в УК общества
Директор Новопашин Андрей Николаевич ИНН 720211409605	влияние	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Индивидуальный предприниматель ОГРНИП 317723200083651	-
Кадыров Денис Альфаридович ИНН 664604894602	контроль	физическому лицу принадлежит 100% уставного капитала общества Индивидуальный предприниматель ОГРНИП 317665800130208	100%
ООО СК «ИНТЕР СТРОЙ» ИНН 7203357922	Контроль	физическому лицу Кадырову Д.А. принадлежит 100% уставного капитала общества	-
ООО «АЛГОРИТМ+» ИНН 7203357922	Контроль	физическому лицу Кадырову Д.А. принадлежит 100% уставного капитала общества	-
ООО «ИНТЕР СТРОЙ» ИНН 7202251923	Контроль	физическому лицу Кадырову Д.А. принадлежит 100% уставного капитала общества	-
ООО СЗ «Интер-Строй» ИНН 7203516690	Контроль	физическому лицу Кадырову Д.А. принадлежит 100% уставного капитала общества	-
ООО СЗ «ИНТЕРСТРОЙ» ИНН 7203592997	Контроль	физическому лицу Кадырову Д.А. принадлежит 100% уставного капитала общества	-
ООО СЗ «А3-Интерстрой» 7203584308	влияние	участник Общества является Генеральным директором общества	-

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

ООО «Высотка» ИНН 7203521058	влияние	Организация, в которой исполнительный орган Общества (Новопашин А.Н.) является участником - 100% доля в УК	-
ИП Кадырова Ольга Александровна ИНН 665402725057	влияние	является супругой единственного участника Общества	-

Бенефициарный владелец ООО «ИНТЕРСТРОЙ» – физическое лицо, которое прямо владеет Обществом и контролирует его действия, – Кадыров Денис Альфаридович, ИНН 664604894602, гражданин России.

Все операции со связанными сторонами осуществляются в безналичной денежной форме. Условия расчетов согласованы сторонами в договорах.

Общество раскрывает информацию по операциям со связанными сторонами за 2023 год:

Наименование связанной стороны	Вид операции (для общества)	Объем операции в отчетном году, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов, форма расчетов	Тыс.руб.
				Объем операций, исполнение которых на конец периода не завершено
Кадыров Денис Альфаридович	Задолженность по ранее выданному займу	-	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 31.12.2026. Проценты не начисляются	250
Кадыров Денис Альфаридович	Начислены проценты по выданному займу	140	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 31.12.2026.	140
ООО «АЛГОРИТМ+»	Получены услуги - геодезические работы Оплачены услуги	3478 6126	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	1354
ООО «АЛГОРИТМ+»	Получены услуги аренды Оплачены услуги	45405 15004	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	44123
ООО «АЛГОРИТМ+»	Проданы материалы Поступила оплата	1545 2235	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	781
ООО «АЛГОРИТМ+»	Получены займы Возврат займов	10230 7365	Безналичный расчет. Срок возврата займа – 25.05.2026	2865
ООО СК «Интер Строй»	Приобретены материалы Оплачены материалы	39703 14950	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения ТМЦ	24753
ООО СК «Интер Строй»	Проданы материалы Поступила оплата	29449 34893	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	65
ООО СК «Интер Строй»	Получено займов Возвращено займов	79355 81611	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 31.12.2024. Проценты начисляются ежемесячно	5252
ООО СК «Интер Строй»	Начислены проценты по полученным займам	1507	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 31.12.2023	-

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

	Оплачены проценты	1529		
ООО СК «Интер-Строй»	Выданы займы	25600	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 30.09.2024. Проценты начисляются ежемесячно	12800
	Возврат выданных займов	5328		
ООО СК «Интер-Строй»	Начислены проценты по выданным займам	634	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 30.09.2024	291
	Получены проценты	530		
ООО СЗ «Интер-Строй»	Выданы займы	59980	Срок возврата - не позднее 31.12.2026. Проценты не начисляются	74675
	Возврат выданных займов	2000		
ООО СЗ «Интер-Строй»	Соглашение о новации долгового обязательства	72568	Срок возврата - не позднее 31.12.2026. Проценты не начисляются	72568
ООО СЗ «Интер-Строй»	Проданы материалы	77758	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	17
	Поступила оплата	77741		
ООО СЗ «Интер-Строй»	Выполнены работы по договору подряда	13467	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания документов на выполненные работы	-
	Поступила оплата	13467		
ООО «Высотка»	Получены услуги по договорам субподряда	47446	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	10832
	Оплачены услуги	35596		
ООО «Высотка»	Проданы материалы	4061	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	590 - аванс
	Поступила оплата	4651		
ООО «Высотка»	Получено займов	18150	Срок возврата - не позднее 31.12.2024. Проценты начисляются ежемесячно	8900
	Возвращено займов	9250		
ООО «Высотка»	Начислены проценты по полученным займам	235	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 31.12.2025	235
ИП Кадыров Денис Альфаринович	Оплачены услуги аренды оборудования	50	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	334
ИП Новопашин Андрей Николаевич	Получены услуги аренды	2892	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	341
	Оплачены услуги	1934		
ИП Кадырова Ольга Александровна	Получены услуги аренды	9826	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	713
	Оплачены услуги	9351		

Общество раскрывает информацию по операциям со связанными сторонами за 2024 год:

Наименование связанной стороны	Вид операции (для общества)	Объем операции в отчетном	Условия и сроки завершения расчетов, форма расчетов	Тыс.руб.
				Объем операций, исполнение которых на

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

		году, тыс.руб.		конец периода не завершено
Кадыров Денис Альфаринович	Задолженность по ранее выданному займу	-	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 31.12.2026. Проценты не начисляются	250
Кадыров Денис Альфаринович	Задолженность по начисленным процентам по выданному займу	-	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 31.12.2026.	140
ООО «АЛГОРИТМ+»	Получены услуги - геодезические работы Оплачены услуги	3324 6431	Безналичный расчет, окончательный расчет - не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги. Предусмотрен аванс	1587 - аванс
ООО «АЛГОРИТМ+»	Получены услуги аренды Оплачены услуги	22995 34027	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	33090
ООО «АЛГОРИТМ+»	Проданы материалы	453	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	1 234
ООО «АЛГОРИТМ+»	Возврат полученных займов	2865	Безналичный расчет. Срок возврата займа – 25.05.2026	-
ООО «АЛГОРИТМ+»	Получен займ	5600	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 23.09.2027. Проценты не начисляются	5600
ООО СК «Интер Строй»	Приобретены материалы Оплачены материалы	67232 79600	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	12385
ООО СК «Интер Строй»	Проданы материалы Поступила оплата	34033 34499	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	400 – аванс
ООО СК «Интер Строй»	Получено займов Возвращено займов	37864 37864	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 31.12.2025. Проценты начисляются ежемесячно	5 252
ООО СК «Интер Строй»	Начислены проценты по полученным займам Оплачены проценты	1889 901	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 31.12.2025.	988
ООО СК «Интер Строй»	Возврат ранее выданных займов	12800	Безналичный расчет. Срок возврата - не позднее 30.09.2024. Проценты начисляются ежемесячно	-
ООО СК «Интер Строй»	Начислены проценты по выданным займам Получены проценты	323 613	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 30.09.2024	-
ООО СЗ «Интер- Строй»	Задолженность по выданному займу	-	Срок возврата - не позднее 31.12.2026. Проценты не начисляются	74675
ООО СЗ «Интер- Строй»	Задолженность по выданному займу (соглашение о новации долгового обязательства)	-	Срок возврата - не позднее 31.12.2026. Проценты не начисляются	72568
ООО «Высотка»	Получены услуги по договорам субподряда Оплачены услуги	44136 37605	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	17363

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

ООО «Высотка»	Проданы материалы	135	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после получения товара	455 - аванс
ООО «Высотка»	Получено займов Возвращено займов	18270 21350	Срок возврата - не позднее 31.12.2025. Проценты начисляются ежемесячно	5820
ООО «Высотка»	Начислены проценты по полученным займам Оплачены проценты	2041 1384	Безналичный расчет. Срок оплаты - не позднее 31.12.2025.	892
ИП Кадыров Денис Альфаринович	Оплачены услуги аренды оборудования	334	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	-
ИП Новопашин Андрей Николаевич	Получены услуги аренды Оплачены услуги	183 341	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	183
ИП Кадырова Ольга Александровна	Получены услуги аренды Оплачены услуги	3057 3466	Безналичный расчет, срок оплаты не позднее 10 рабочих дней после подписания акта на оказанные услуги	306

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в 2023-2024 годах не формировались. Дебиторская задолженность связанных сторон в 2023-2024 годах не списывалась.

Общество раскрывает информацию по поручительствам, выданным третьим лицам по обязательствам связанных сторон, по состоянию на 31.12.2024:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Наименование связанной стороны, по обязательствам которой выдано поручительство	ООО СК «Интер Строй»	ООО СК «Интер Строй»
Характер обязательства, по которому выдано поручительство	Кредитная линия с лимитом задолженности	Кредитная линия с лимитом задолженности
Срок действия поручительства	27.02.2026	27.02.2026
Сумма поручительства, тыс. руб.	20 000	20 000

Информация о существенных денежных потоках организации с зависимыми организациями, раскрываемая обществом в соответствии с п. 20 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»:

№ строки	Название строки	тыс. руб.	
		2024 год	2023 год
Движение денежных средств по текущей деятельности			
4110	Поступило денежных средств от связанных сторон всего, в том числе:	159 614	93 191
4111	- От продажи продукции (работ, услуг) связанным организациям	159 614	93 191
4120	Направлено денежных средств связанным организациям всего, в том числе:	279 455	97 245
4121	- На оплату товаров, работ, услуг связанным организациям	277 170	95 716
4123	- На выплату процентов по долговым обязательствам со связанными организациями	2 285	1 529
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРСТРОЙ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

4213	Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи прав требования денежных средств к другим лицам связанным организациям	13 413	7 327
4223	Платежи в связи с приобретением прав требования денежных средств к другим лицам, предоставление займов связанным организациям	-	72 780
Денежные потоки от финансовых операций со связанными организациями			
4311	Поступление - получение займов от связанных организаций, из них:	59 892	102 483
4323	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	62 079	98 226

46. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора.

Наименование статьи	2024 год	2023 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу в совокупности, в т.ч. по видам выплат:	1 766	1 378
а) Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты):	1 766	1 378
-оплата труда	1 263	1 112
-начисленные страховые взносы	503	266
-оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей	-	-
-выплаты на основе участия в уставном капитале (дивиденды)	-	-
б) Долгосрочные вознаграждения	-	-

47. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска. Оно состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Условные обязательства

Выданные обеспечения в форме поручительств

Обеспечения в форме поручительств, выданных третьим лицам по обязательствам связанных организаций раскрыты в разделе «Информация о связанных сторонах».

Условное обязательство, связанное с судебными разбирательствами

У Общества отсутствуют судебные разбирательства в качестве ответчика, требующие признания в бухгалтерском учете оценочного обязательства в соответствии с п. 5 ПБУ 8/2010, а также отсутствуют оценочные обязательства, не признанные в бухгалтерском учете

вследствие невыполнения условия о возможности обоснованной оценки его величины, и относимые к условным обязательствам.

Условные активы

У Общества отсутствуют арбитражные дела, в отношении которых применим п. 2 ПБУ 8/2010, по которым оно выступает в качестве истца и по ним имеется достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков является вероятным.

48. Учет договоров строительного подряда. Учет расчетов по договорам долевого участия
Выручка по мере готовности не признается, так как отсутствуют договоры строительного подряда, в отношении которых применяется ПБУ 2/2008.

49. Информация по прекращаемой деятельности

В течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты Общество не планирует прекращать ни один из осуществляемых видов деятельности.

50. Способность общества продолжать непрерывно свою деятельность

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. У общества отсутствуют обстоятельства, которые могут вызвать сомнение в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

51. Риски хозяйственной деятельности

У организации отсутствуют валютные, кредитные, финансовые, региональные риски, способные существенным образом повлиять на деятельность Общества, в том числе на способность Общества продолжать свою деятельность.

Финансовые инструменты состоят, в основном из денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности. Общество управляет такими рисками и проводит оценку их влияния на регулярной основе.

Риск ликвидности - это риск того, что Общество столкнется с трудностью в получении средств для погашения его финансовых обязательств. Требования ликвидности проверяются на регулярной основе, и руководство стремится обеспечить наличие достаточных средств для погашения любых обязательств по мере их возникновения. Потребности в денежных средствах отслеживаются на регулярной основе, и руководство обеспечивает наличие средств, достаточных для погашения любых обязательств по мере наступления сроков их погашения. Руководство Общества полагает, что любые возможные колебания в будущих потоках денежных средств, связанные с денежным финансовым инструментом, не окажут существенного влияния на операционную деятельность Общества.

К правовым рискам следует отнести риск несоблюдения контрагентами общества договорных обязательств. Общество стремится минимизировать такие риски путем оценки деятельности контрагента с применением риск-ориентированного подхода на стадии заключения договоров с новыми контрагентами, путем включения в текст договоров обязанности заказчиков уплатить неустойки (штрафы) в случае нарушения ими обязательств.

Репутационные риски также оцениваются обществом как незначительные в связи с тем, что руководство общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать негативное воздействие на уменьшение числа заказчиков вследствие отрицательного представления о качестве выполняемых обществом работ (услуг), соблюдением сроков выполнения работ (оказания услуг).

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.

Введение и последующее усиление санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, снижение доступности капитала, рост инфляции, что может определенным образом влиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. В 2024 году данные события не оказали существенного негативного влияния на производственно-хозяйственную деятельность и финансовое положение Общества. Общество внимательно следит за развитием ситуации. В случае отрицательного влияния изменения экономической ситуации в стране или регионе Российской Федерации, где Общество осуществляет деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательного воздействия негативных событий и обстоятельств на его деятельность и финансовое положение.

52. События после отчетной даты

На дату составления настоящей бухгалтерской отчетности отсутствуют события после 31 декабря 2024 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение общества.

53. Участие в совместной деятельности

В 2023-2024 годах Общество не участвовало в совместной деятельности.

Директор

29.04.2025г.



Новопашин А.Н.