

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «ЭР-БИ-АЙ-СЕВЕР»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ЭР-БИ-АЙ-СЕВЕР» (ОГРН 1197847172533), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ЭР-БИ-АЙ-СЕВЕР» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление
аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающие за корпоративное управление аудируемого, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Блюденкова Оксана Анатольевна
Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006015064)



Мустафина Флюра Нурулловна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006042863)



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «СПб-Консалт», ОГРН 1027810261676
Адрес: 196240, г Санкт-Петербург, 5-й Предпортовый проезд, дом 2, строение 1, помещение 545-Н.
Член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС,
ОРНЗ 11906110844

«19» марта 2025 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2024
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"	по ОКПО	41264768	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7801670521	
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 197110, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чкаловское, ул Барочная, дом 4А, строение 1, офис 4, помещение 403.2 Р.М. № 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "СПБ-КОНСАЛТ "				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7826132814	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027810261676	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1п14	Основные средства	1150	57 019	47 555	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	116	-	-
1п3	Прочие внеоборотные активы	1190	3 326 440	1 940 462	75 764
	в том числе:				
	стр-во инвестобъектов подряд.способом		3 326 440	1 940 462	75 764
	Итого по разделу I	1100	3 383 575	1 988 017	75 764
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1п18	Запасы	1210	999 813	10 404	1 001
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	263 406	33 426	10 634
1п19	Дебиторская задолженность	1230	5 250 615	1 300 038	31 338
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
1п17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	769	10	39
1п18	Прочие оборотные активы	1260	2 700	937	-
	Итого по разделу II	1200	6 517 303	1 344 815	43 013
	БАЛАНС	1600	9 900 878	3 332 832	118 777

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1п6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
1п30	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 970	380	4
	Итого по разделу III	1300	4 980	390	14
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1п19	Заемные средства	1410	4 652 626	2 130 451	117 991
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
1п19	Прочие обязательства	1450	5 014 092	1 102 899	-
	Итого по разделу IV	1400	9 666 719	3 233 350	117 991
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
1п19	Кредиторская задолженность	1520	229 179	99 092	772
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	229 179	99 092	772
	БАЛАНС	1700	9 900 878	3 332 832	118 777



Руководитель
(подпись)

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**

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		
0710002		
31	12	2024
41264768		
7801670521		
71.12.2		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
1п9	Выручка	2110	12 442	2 737
1п20	Себестоимость продаж	2120	(6 110)	(533)
1п27	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 332	2 204
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
1п27	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 332	2 204
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
1п21	Прочие доходы	2340	786	-
1п20	Прочие расходы	2350	(1 382)	(1 734)
1п27	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 736	470
1п28	Налог на прибыль	2410	(1 146)	(94)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 262)	(94)
	отложенный налог на прибыль	2412	116	-
	Прочее	2460	-	-
1п27	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 590	376

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 590	376
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2024 г.

за Январь - Декабрь 2024 г.			
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"	Форма по ОКУД	
		0710004	
		31	12
		2024	
		41264768	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801670521	
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	71.12.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2		
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКПП / ОКФС	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

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	-	-	-	4	14
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	376	376
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	376	376
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	380	390
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 590	4 590
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 590	4 590
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	-	-	-	4 970	4 980

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	4 980	390	14



Руководитель Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика**
Организационно-правовая форма / форма собственности
**Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
41264768		
7801670521		
71.12.2		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	209 338	3 470
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 908	3 458
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	197 430	12
Платежи - всего	4120	(382 085)	(6 388)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(4 391)
в связи с оплатой труда работников	4122	(380 316)	(1 519)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(1)
прочие платежи	4129	(1 769)	(477)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(172 747)	(2 918)
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	(2 230 351)	(1 958 639)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 653 137)	(1 957 942)
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	-	(697)
прочие платежи	4229	(577 214)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 230 351)	(1 958 639)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 403 857	1 963 139
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 402 028	1 963 139
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
КЭШ-ПУЛИНГ	4315	1 829	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(1 611)
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
КЭШ-ПУЛИНГ	4324	-	(1 611)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 403 857	1 961 528
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	759	(29)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10	39
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	769	10
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель
(подпись)
14 марта 2025 г.

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
НА 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2024 ГОДА
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе

Полное фирменное название Общества	Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР»
Сокращенное фирменное название Общества	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"
Юридический адрес	197110, Российская Федерация, Санкт-Петербург, вн.тер.г. МО Чкаловское, ул. Барочная, 4а, строение 1, офис 4, помещение 403.2, р.м.1
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации – 22.08.2019г., ОГРН: 1197847172533
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7801670521
Вид (ы) деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	41.2 (до 27.02.24), 41.20 и 71.12.2 (с 28.02.24)
Номера контактных телефонов	+7(812) 327-16-50
Численность работников Общества на отчетную дату	67

Среднесписочная численность за 2024 год 62 человека.

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2024 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 5 (пяти) процентов.

Обществом принято решение не применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 настоящего Стандарта, но имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией (100 тыс. рублей) с учетом существенности информации о таких активах. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для целей составления отчета о движении денежных средств согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Выплаченные проценты по кредиту отражаются в составе инвестиционных потоков по строке (4224), так как они включаются в стоимость

инвестиционного актива. Данные по операциям «кэш-пулинг» отражаются по строкам (4315) или (4324) отчета о движении денежных средств свернуто.

3. Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось управляющей организацией ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР" - ООО «ХОЛДИНГ ЭР-БИ-АЙ» (ОГРН 1157847375311, ИНН 7801293231).

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также для подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С.Предприятие.8.3».

Для основных средств и нематериальных активов применяется линейный способ амортизации.

Не относятся к основным средствам, а относятся к средствам в обороте, предметы сроком службы менее одного года независимо от их стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их в состав основных средств и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу отражаются в составе расходов периода.

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов «по средней стоимости».

Калькуляционным периодом и периодом определения финансовых результатов организации является месяц.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по методу отгрузки покупателям (заказчикам) и выставления им расчетных документов.

Затраты на рекламу объектов строительства включаются в стоимость объектов строительства по принадлежности рекламы в размере всех понесенных затрат на эти цели с начала реализации строительного проекта.

Долгосрочная задолженность по полученным займам и кредитам переводится в краткосрочную в периоде, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается менее 12 месяцев. Долгосрочная задолженность учитывается на счете 67, краткосрочная учитывается на счете 66.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств относятся к текущим затратам и списываются в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы (при получении целевых кредитов капитализируются в составе затрат на объект строительства как «расходы по кредиту»).

В составе прочих внеоборотных активов отражаются затраты на инвестиционные проекты, учитываемые на счете 08 (вложения в приобретение земельных участков для строительства, капитальные вложения и прочие затраты, необходимые для реализации проекта).

В составе запасов отражаются по фактической стоимости материалы, расходы на содержание застройщика, затраты на производство. Затраты в незавершенном производстве формируются в соответствии с учетной политикой и учитываются на сч.20 «Основное производство».

Дебиторская задолженность отражает состояние расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, по налогам и сборам, по соцобеспечению, с прочими дебиторами. В отношении сомнительной дебиторской задолжности создается резерв по сомнительным долгам (без уменьшения налогооблагаемой базы при начислении налога на прибыль).

В составе прочих оборотных активов отражаются расходы будущих периодов по страхованию.

По договорам займа, выплата процентов по которым предусмотрена вместе с основной суммой долга, начисленные проценты относятся вместе с основным долгом к «долгосрочным займам» (при отражении в отчетности).

Денежные средства, полученные по договорам инвестирования, и средства, направленные на оплату работ, услуг поставщиков, связанных со строительством объекта, относятся к инвестиционным денежным потокам.

4. Структура управления Общества

В результате принятия Обществом предусмотренных Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма» мер по идентификации бенефициарных владельцев получена информация на отчетную дату, что конечный бенефициарный владелец выявлен, им является - Тиктинский Эдуард Саульевич.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялась единоличным исполнительным органом Общества. На основании заключенного Договора управления от 02.08.2021 единоличным исполнительным органом является управляющая организация (ООО «ХОЛДИНГ «ЭР-БИ-АЙ»). Право подписи документов от имени Общества предоставлено представителям управляющей организации (на основании доверенности). В ЕГРЮЛ 13.09.2021 внесена запись (ГРН 2217803262180) о лице, имеющем право действовать без доверенности от имени Общества, - ООО «Холдинг Эр-Би-Ай». Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

Единоличным участником Общества по состоянию на 31.12.2024 является:
- ООО «ХОЛДИНГ «ЭР-БИ-АЙ» ИНН 7801293231 ОГРН 1157847375311, владеющий 100% доли уставного капитала.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 10 тыс. руб.

Ревизионная комиссия не избирается, так как не предусмотрена учредительными документами Общества.

5. Информация о связанных сторонах

В состав связанных сторон Общества входят:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	ООО "Специализированный застройщик "Сакристия"	1147847553314	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0
2	ООО "СЗ «Измайловский»"	1079847031659	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0
3	ООО «СЗ «КУРОРТНЫЙ»	1147847551895	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0
4	ООО "Специализированный застройщик "Ламбри"	1167847212170	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0
5	ООО "Специализированный застройщик "Люкарна"	1187847239150	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0
6	ООО "Специализированный застройщик "ЭРБИ-Б"	1217800152283	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0
7	ООО "ЭРБИ-АЙ ТД"	5067847000227	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		0

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года (тыс. руб.)
ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"

8	ООО "ОтделМастер"	1077847414325	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
9	ООО "Специализированный застройщик "ЭРБИ-АЙ-7"	1157847199993	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
10	ООО "Первая коммунальная компания"	1164704057418	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
11	ООО "Специализированный застройщик "Ремесленная 7"	1217800014960	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
12	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКАЙЛЬ"	1187847112837	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
13	ООО "СЗ «Северный город»	1027809215610	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
14	ООО "Таир-Консалт"	1097847120360	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
15	ООО "ХОЛДИНГ ЭР-БИ-АЙ"	1157847375311	Учредитель Лицо является единоличным исполнительным органом	22.08.2019 02.08.2021 100%
16	ООО "СЗ "Четыре горизонта"	1197847231515	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
17	ООО "Специализированный застройщик "Эмпора"	1177847416812	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
18	ООО "СЗ "Эперон"	1167847211840	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
19	ООО «ЭРБИ-АЙ УСЛУГИ»	1217800105511	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
20	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-1"	1217800044505	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
21	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-2"	1217800044032	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
22	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-3"	1217800044857	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
23	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-5"	1217800152393	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
24	ООО "НИС.ЖИЛИЩНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО"	1027809215390	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
25	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай-Восток"	1197847228974	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
26	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай-Московский"	1197847228985	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
27	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай-Центр"	1197847228963	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
28	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай-Юг"	1217800000109	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0

*Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года (тыс. руб.)
ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР"*

29	ООО "Эр-Би-Ай ОК"	1187847276594	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
30	ООО "Управляющая компания "Современник"	1107847297140	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
31	ООО "КОМФОРТКЛАСС"	1147847433502	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
32	ООО "Управляющая компания "Новгородская"	1147847420665	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
33	ООО «СЗ «Денген»	5067847466880	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество (до 10/2024г)	0
34	ИП Тиктинский Эдуард Саульевич	320784700128025	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
35	ГПК "ЗЕЛЕНый ГОРОД"	1157847329925	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
36	ООО "УК "УПРАВЛЕНИЕ КОМФОРТОМ"	1097847183708	Относится к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0

Операции со связанными сторонами:

- Единоличный исполнительный орган Общества – ООО «ХОЛДИНГ «ЭР-БИ-АЙ»
- Участники общего собрания (учредители):
- ООО «ХОЛДИНГ «ЭР-БИ-АЙ» ИНН 7801293231 ОГРН 1157847375311, владеющий 100% доли уставного капитала.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 10 тыс. руб.

- Дочерние общества отсутствуют.

Информация о связанных сторонах представлена в виде следующей таблицы:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.24 г. операциям	Поступления денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Услуги (покупатель)	5	0	9	0
	Услуги (поставщик)	64 818	5 156	0	(64 589)
	Услуги управления	14	4	0	(14)
	Долгосрочный заем	118 200	549 600	118 200	0
	Размещение временно свободных денежных средств	188 799	0	190 627	(188 799)
ООО «СЗ «Северный город»	Услуги стройнадзора	127	10	0	(127)
	Услуги (поставщик)	4 284	646	0	(3 639)

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 0 тыс. руб. за 2024 год и 0 тыс. руб. за 2023 год.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялась единоличным исполнительным органом Общества. Единоличным исполнительным органом является (на основании заключенного Договора управления от 02.08.21) управляющая организация (ООО «Холдинг Эр-Би-Ай», ОГРН 1157847375311).

6. Уставный капитал и акции

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. равен 10 тыс. руб.

Единоличным участником Общества является:

ООО «ХОЛДИНГ «ЭР-БИ-АЙ» ИНН 7801293231 ОГРН 1157847375311, владеющий 100% доли уставного капитала.

7. Совместная деятельность Общества

В отчетном году Общество не вело совместную деятельность.

8. Курсы валют на отчетную дату

Операции, выраженные в иностранной валюте, в отчетном периоде Обществом не осуществлялись.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях по курсу, определенному соглашением сторон и отличному от установленного на отчетную дату курса Центрального банка Российской Федерации отсутствуют.

9. Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества является реализация проектов строительства жилых и нежилых зданий с привлечением заемных и кредитных средств, а также средств дольщиков в рамках федерального закона 214-ФЗ.

В 2023 году в результате сделки купли-продажи зарегистрированы в собственность Общества земельные участки и получено Разрешение на строительство (РНС) от 15.11.2023 № 78-003-0566-2023 на строительство на этих участках многоквартирного дома со встроенно-пристроенными помещениями, встроенно-пристроенными автостоянками и пристроенным дошкольным образовательным учреждением (ДОУ) на 140 мест по адресу: Санкт-Петербург, Выборгский р-н, улица Шостаковича, участок 1. Срок РНС – 15.03.2029. Для реализации проекта строительства привлечено проектное финансирование: открыты две кредитные линии (на две очереди проекта) в банке ПАО Сбербанк.

Выручки от основной деятельности в 2024 году у Общества не было.

Выручка от неосновной деятельности (услуги по сдаче в аренду недвижимости и прочие услуги) в 2024 году составила 12 442 тыс. руб.

Данные о видах деятельности предприятия и структуре выручки по видам деятельности в 2024 и 2023 годах представлены в следующей таблице:

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2024 год	В %-ом отношении к итогу	2023 год	В %-ом отношении к итогу
Услуги по сдаче недвижимого имущества в аренду	12 412	99,76 %	2 722	99,45 %
Прочие услуги	30	0,24 %	15	0,55 %
Итого выручка без НДС тыс. руб.	12 442	100,00%	2 737	100,00%

10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Рынком сбыта продукции (работ, услуг) является Российская Федерация Санкт-Петербург.

11. Раскрытие информации о рисках

Страновые и региональные риски

Основное влияние на деятельность Общества оказывает экономическая и политическая ситуация в России.

Факторы, которые могут отрицательно сказаться на оказании услуг Обществом:

- негативные изменения в экономике России,
- военные конфликты в регионах расположения потребителей, террористические акты,
- стихийные бедствия.

В случае резких отрицательных изменений в стране и регионе ведения деятельности, которые приведут к ухудшению инвестиционного климата, Общество планирует добиваться положительной рентабельности бизнеса за счет сокращения текущих операционных издержек. При возникновении существенной политической нестабильности в России в целом или в регионе ведения деятельности, Общество предполагает принять меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на деятельность Общества.

Финансовые риски

Отрицательное влияние на деятельность Общества могут оказать:

- изменения денежно-кредитной политики в стране,
- рост процентных ставок по привлекаемым средствам,
- значительные темпы инфляции.

Для поддержания непрерывного развития Общество привлекает финансовые средства на финансовых рынках. Таким образом, деятельность Общества подвержена риску изменения процентных ставок. Резкий рост процентных ставок может привести к росту стоимости обслуживания долга Общества. Это может негативно сказаться на текущих финансовых результатах Общества, ухудшая показатели прибыли до налогообложения и чистой прибыли. Происходящая глобализация рынка капитала повысила зависимость процентных ставок в России от ситуации на международных рынках капитала.

Правовые риски

Изменений законодательства или судебной практики, создающих для Общества правовые риски, за отчетный период не происходило.

В 2024 году продолжают вводиться ограничения в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В связи с ростом геополитической напряженности с 2023 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

На момент составления отчетности финансовое состояние организации стабильное.

12. Нематериальные активы

Организация перешла с 2024 года на применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 2024 года. Лимит стоимости для НМА установлен в размере 100 тыс. руб. на конец В 2023 году Обществом зарегистрирован словесный товарный знак (ТЗ) собственного производства «СТРУНЫ» для использования в процессе строительства и привлечения соинвесторов к реализации строительного проекта «Шостаковича, уч.1». В соответствии с пп «е» п 8 ФСБУ 14/2022 средства индивидуализации (в том числе товарные знаки) собственного производства не признаются нематериальными активами, но обладатель обязан обеспечить его надлежащий учет и контроль (п.4 ФСБУ 14/2022). Расходы по регистрации (патентный поверенный, госпошлины) в соответствии с ПБУ 10/99 должны быть отнесены к расходам текущего периода. В соответствии с ПБУ 14/2007, применяемым до 2024 году, учет средств

индивидуализации собственного производства не определен, поэтому зарегистрированный товарный знак «СТРУНЫ» был учтен в составе объектных затрат (прочие внеоборотные активы). Кроме того в соответствии с заключенным лицензионным договором от 18.07.2022 Обществом было приобретено и зарегистрировано неисключительное право пользования ТЗ «RBI the art of real estate». Затраты (реалти по лицензионному договору, услуги по регистрации) отнесены в 2023 году к расходам текущего периода, так как в соответствии с пп «б» п 3 ПБУ 14/2007 не являлись НМА. С 2024 года неисключительное право на средства индивидуализации относятся к НМА, если соответствуют признакам п.4 ФСБУ 14/2022 (в данном случае – зарегистрированное право на ТЗ №679944), но так как затраты по приобретению неисключительной лицензии были ниже лимита отнесения к НМА, принятого организацией, корректировки в бухгалтерском учете не были произведены. Для обеспечения надлежащего учета и контроля оба ТЗ учтены на забалансовом счете.

13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

14. Основные средства

В 2023 году вместе с комплексом земельных участков были приобретены и объекты недвижимости, расположенные на этих участках. Эти объекты подлежат сносу после начала основных работ по реализации строительного проекта (ориентировочный срок сноса – 2025г).

Эти объекты недвижимости учтены как основные средства и использовались в 2024 году для получения дохода от сдачи в аренду.

В 2023 году были созданы подрядным способом макеты жилого комплекса (визуализация результата планируемого к реализации строительного проекта). После принятия к учету было произведено их дооборудование на сумму 180 тыс. руб. (табл.2.3). Таким образом: первоначальная стоимость всех принятых к учету основных средств на 31.12.2023 – 48 081 тыс. руб. (табл. 2.2), с учетом дооборудования – 48 261 тыс. руб. (табл. 2.1). В 2024 году осуществлялись операции по приобретению основных средств. На 31.12.2024 первоначальная стоимость принятых к учету основных средств – 58 220 тыс. руб. (остаточная стоимость – 52 608 тыс. руб. с учетом начисленной амортизации), незавершенные капитальные вложения в основные средства на 31.12.2024 – 4 411 тыс.руб. (табл.2.2). Эти данные отражены по строке баланса (1150).

За балансом учтено помещение, полученное в аренду (офис).

Информация пункта №14 дополнена таблицами №2.1-2.4 части №2 (табличная часть пояснений)

15. Финансовые вложения

Долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в 2024 году Общество не осуществляло.

16. Кредиты и займы

Сроки погашения основных видов долговых обязательств (п. 17 ПБУ 15/08)

Вид долгового обязательства	До 1 мес.	1 – 3 мес.	3 мес. – 1 год	1 год – 5 лет	Свыше 5 лет
Займы	-	-	-	549 600	-
Проценты по займам	-	-	-	91	-
Кредиты	-	-	-	3 933 467	-
Проценты по кредитам	-	-	-	169 468	-
Итого	-	-	-	4 652 626	-

Дополнительная информация к пункту №16 содержится в таблице №5.3 части №2 (табличная часть пояснений)

Заем привлечен Обществом на финансирование текущей деятельности (пополнение оборотных средств). Займодавец - ООО «ХОЛДИНГ «ЭР-БИ-АЙ».

Кредит привлечен Обществом для финансирования проекта строительства. Кредитор – ПАО Сбербанк.

17. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в таблице:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма
Денежные средства, всего	769
в том числе:	---
Наличные денежные средства	---
Средства на счетах в рублях	769
Денежные эквиваленты, всего	---
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого	769

18. Запасы

Общество применяет метод количественно-суммового учета производственных запасов. Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались. На конец отчетного периода признаков обесценения запасов не было.

В ходе годовой инвентаризации неучтенные излишки и недостачи не обнаружены.

Данные о запасах содержатся в табл.4.1 Части 2 и отражены по строке (1210) баланса.

По строке (1260) баланса («Прочие оборотные активы») отражены расходы будущих периодов по страхованию (на 31.12.24 размере 2 700 тыс. руб.).

19. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов (акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные (ТОРГ-12) и т.д.) на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и приказов руководителя.

По строке (1230) «Дебиторская задолженность» в Балансе показано состояние расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, по налогам и сборам, по соцобеспечению, с прочими дебиторами. В отношении сомнительной дебиторской задолженности образуется резерв по сомнительным долгам (без уменьшения налогооблагаемой базы при начислении налога на прибыль), по строке (1230) баланса отражается дебиторская задолженность за вычетом этого резерва.

Данные о дебиторской задолженности дополнены табл.5.1. части 2 Пояснений.

Анализ кредиторской задолженности (КЗ):

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с

ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

Данные о кредиторской задолженности приведены в табл.5.3 Раздела 2 Пояснений.

20. Расходы

Расходы на производство учитываются на счете 20 (по номенклатурным группам).

В 2024 году расходы на приобретение запасов составили 995 519 тыс. руб. (табл.6 Раздела 2 Пояснений), что больше чем в 2023 году на 985 583 тыс. руб. Отнесено на расходы 6 110 тыс. руб. (себестоимость продаж, строка (2120) Отчета о финансовых результатах).

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности (учитываемые на счете 20);
- прочие расходы (счет 91).

Энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в отчетном периоде Обществом не потреблялись.

Расшифровка прочих расходов (строка (2350) Отчета о финансовых результатах)

Статья затрат	2024 год	2023 год	Изменение (+, -)
Налоги и сборы	827	1 685	(858)
Штрафные санкции	9	49	(40)
Резерв сомнительных долгов	463	-	463
Прочее	83	-	83
Итого	1 382	1 734	(352)

21. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов (строка (2340) Отчета о финансовых результатах)

Статья затрат	2024 год	2023 год	Изменение (+, -)
Штрафные санкции	635	-	635
Прочее	151	-	151
Итого	786	0	786

22. Оценочные, условные активы и обязательства

Оценочные активы и обязательства отсутствуют. На основании п.6 ПБУ 1/2004 в целях недопущения создания скрытых резервов и мнимых активов общество в 2024 году не создавало резерв отпусков. Общество реализует строительный проект в соответствии с 214-ФЗ на условиях проектного финансирования. Средства инвесторов на эскроу-счетах образуют

условный актив (на 31.12.2024 равен 4 145 592 тыс. руб.). Других условных активов и обязательств Общество не имеет.

23. Обеспечение обязательств и платежей полученные

В отчетный период Обществом получено обеспечение обязательств по договорам строительного подряда (гарантийное удержание) – табл.8 Р.2. Других обеспечений обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало.

24. Обеспечение обязательств и платежей выданные

Обществом заключены договоры залога в пользу ПАО Сбербанк (залог недвижимого имущества, залог прав на помещения, залог прав по договору залогового счета) на общую сумму 31 274 394 тыс. руб. Данные приведены в табл.8 Р.2. Договоры залога заключены в обеспечение обязательств по кредитным линиям №550B00M51 от 15.09.23 и №550B00MET от 15.09.23, открытых ПАО Сбербанк для финансирования реализации проекта строительства (1 и 2 очереди). Других обеспечений обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не выдавало.

25. Учет государственной помощи

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

27. Прибыль (убыток)

Динамика изменения по сравнению с предыдущим годом.

Показатель	2024 год	2023 год	Изменение (+,-)
Валовая прибыль	6 332	2 204	4 128
Прибыль (убыток) от продаж	6 332	2 204	4 128
Прибыль (убыток) до налогообложения	5 736	470	5 266
Прочее (штрафные санкции в бюджет)	-	-	
Чистая прибыль (убыток)	4 590	376	4 214

28. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенного налога на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н, с изменениями, внесенными Приказом Минфина РФ от 20.11.2018г. № 236н.

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за отчетный год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	(1262)
Постоянный налоговый доход, всего	-
Постоянный налоговый расход, всего	-
Изменение вычитаемых временных разниц, всего	116
в том числе:	
Резерв сомнительных долгов	93
Пересчет ОНА по ставке 25%	23
Изменение налогооблагаемых временных разниц, всего	-
Итого текущий налог на прибыль (строка 2410)	(1146)

	Текущий налог на прибыль
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	(1262)
Итого отложенный налог на прибыль (строка 2412)	116

29. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

Прочих сумм, оказывающих влияние на чистую прибыль, в 2024 году не было.

30. Решения по распределению прибыли

Остаток чистой прибыли в распоряжении предприятия на 31.12.2023 - 380 тыс. руб.

По Решению учредителей от 29.04.2024 полученная прибыль в 2023 году не распределялась, дивиденды не выплачивались.

По итогам 2024 года получена чистая бухгалтерская прибыль 4 590 руб. Таким образом остаток чистой прибыли в распоряжении предприятия по состоянию на 31.12.2024 составляет 4 970 тыс. рублей.

31. Бухгалтерская отчетность

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности не производилась.

32. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

33. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не намерено прекращать деятельность.

34. Информация о реорганизации

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. (тыс. руб.) ООО "Специализированный застройщик "ЭР-БИ-АЙ-СЕВЕР" (Р2. Табличная часть)

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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	48 261	(706)	9 959	-	-	(4 906)	-	-	58 220	(5 612)
	5210	за 2023г.	-	-	48 261	-	-	(706)	-	-	48 261	(706)
Здания и сооружения	5201	за 2024г.	39 312	(426)	-	-	-	(2 554)	-	-	39 312	(2 980)
	5211	за 2023г.	-	-	39 312	-	-	(426)	-	-	39 312	(426)
другие виды основных средств	5202	за 2024г.	8 949	(280)	9 959	-	-	(2 352)	-	-	8 949	(2 632)
	5212	за 2023г.	-	-	8 949	-	-	(280)	-	-	8 949	(280)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	14 370	-	(9 959)	4 411
	5250	за 2023г.	-	48 081	-	(48 081)	-
в том числе:							
другие виды основных средств	5241	за 2024г.	-	14 370	-	(9 959)	4 411
	5251	за 2023г.	-	8 769	-	(8 769)	-
здания и сооружения	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	39 312	-	(39 312)	-

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:			
Макет жилого комплекса по адресу: Санкт-Петербург, ул. Шостаковича, дом 1 (1)	5261	-	180
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	183 219	18	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв 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	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	10 404	-	10 404	1 002 058	(12 649)	-	-	-	X	999 813	-	999 813
	5420	за 2023г.	1 001	-	1 001	10 834	(1 431)	-	-	-	X	10 404	-	10 404
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 822	-	1 822	3 333	4 809	-	-	-	1 145	346	-	346
	5421	за 2023г.	-	-	-	2 673	(851)	-	-	-	2 333	1 822	-	1 822
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.	8 582	-	8 582	998 725	(7 840)	-	-	-	-	999 467	-	999 467
	5425	за 2023г.	1 001	-	1 001	8 161	(580)	-	-	-	-	8 582	-	8 582
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 300 038	-	4 127 288	-	(176 248)	-	-	-	-	-	5 251 078	(463)
	5530	за 2023г.	31 339	-	1 270 683	-	(1 984)	-	-	-	-	-	1 300 038	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	259	-	470	-	(259)	-	-	-	-	-	470	(463)
	5531	за 2023г.	4	-	255	-	-	-	-	-	-	-	259	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	195 046	-	191 616	-	(150 811)	-	-	-	-	-	235 851	-
	5532	за 2023г.	31 117	-	165 913	-	(1 984)	-	-	-	-	-	195 046	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 834	-	24 002	-	(25 178)	-	-	-	-	-	658	-
	5533	за 2023г.	218	-	1 616	-	-	-	-	-	-	-	1 834	-
Расчеты с соинвесторами	5514	за 2024г.	1 102 899	-	3 911 193	-	-	-	-	-	X	X	5 014 092	-
	5534	за 2023г.	-	-	1 102 899	-	-	-	-	-	X	X	1 102 899	-
Расчеты с бюджетом	5515	за 2024г.	-	-	7	-	-	-	-	-	X	X	7	-
	5535	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 300 038	-	4 127 288	-	(176 248)	-	-	X	-	-	5 251 078	(463)
	5520	за 2023г.	31 339	-	1 270 683	-	(1 984)	-	-	X	-	-	1 300 038	-

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	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 кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	3 233 350	6 313 221	120 147	-	-	-	-	9 666 718
	5571	за 2023г.	117 991	3 066 038	49 321	-	-	-	-	3 233 350
в том числе:										
кредиты	5552	за 2024г.	1 698 960	2 283 828	120 147	-	-	-	-	4 102 935
займы	5572	за 2023г.	-	1 649 639	49 321	-	-	-	-	1 698 960
	5553	за 2024г.	431 491	118 200	-	-	-	-	-	549 691
прочая	5573	за 2023г.	117 991	313 500	-	-	-	-	-	431 491
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с соинвесторами	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	1 102 899	3 911 193	-	-	-	X	-	5 014 092
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2023г.	-	1 102 899	-	-	-	X	-	1 102 899
	5560	за 2024г.	99 092	141 486	9	(11 408)	-	-	-	229 179
в том числе:	5580	за 2023г.	772	99 038	747	(1 465)	-	-	-	99 092
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	95 865	107 933	9	(8 577)	-	-	-	195 230
	5581	за 2023г.	771	95 812	50	(768)	-	-	-	95 865
авансы полученные	5562	за 2024г.	358	-	-	(358)	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	358	-	-	-	-	-	358
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 396	383	-	(755)	-	-	-	2 024
	5583	за 2023г.	1	2 395	-	-	-	-	-	2 396
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	697	(697)	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	473	1 459	-	(473)	-	-	-	1 459
	5586	за 2023г.	-	473	-	-	-	-	-	473
гарантийные удержания по договорам подряда	5567	за 2024г.	-	31 711	-	(1 245)	-	X	-	30 466
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	3 332 442	6 454 707	120 156	(11 408)	-	-	-	9 895 897
	5570	за 2023г.	118 763	3 165 076	50 068	(1 465)	-	X	-	3 332 442

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 824	-
Расходы на оплату труда	5620	445 695	1 296
Отчисления на социальные нужды	5630	77 888	223
Амортизация	5640	3 196	533
Прочие затраты	5650	466 916	7 884
Итого по элементам	5660	995 519	9 936
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(989 409)	(9 403)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 110	533

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

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	30 466	-	-
в том числе:				
гарантийное удержание по договорам подряда	5801	30 466	-	-
Выданные - всего	5810	31 274 394	23 117 711	-
в том числе:				
договоры залога в обеспечение кредитных договоров (ПАО Сбербанк)	5811	31 274 394	23 117 711	-

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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	На конец года
	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2024г.	5911	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-


 Руководитель
 «ЗР-БМ-АИ-Беларусь»
 (подпись)
 14 марта 2025 г.

Флёров Дмитрий Юрьевич
 (расшифровка подписи)