

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «САКРИСТИЯ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «САКРИСТИЯ» (ОГРН 1147847553314), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 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 «САКРИСТИЯ» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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.

Важные обстоятельства

Мы, обращаем внимание на пункт 32 «События после отчетной даты» раздела 1 описательной части пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 года и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 года, в пункте 32 указано, что 19.02.2024 года, зарегистрировано изменение основного ОКВЭД на 71.12.2 «Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика». ОКВЭД приведен в соответствие с деятельностью общества. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим событием.

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.



Владислава Оксана Анатольевна
Генеральный директор аудиторской организации (ОИНЗ 22006015064)

Мустафина Флюра Нурулловна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОИНЗ 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,
ОИНЗ 11906110844

«14» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САКРИСТИЯ"	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Производство общестроительных работ	по ОКПО	94652654		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7801203661		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	45.21		
Местонахождение (адрес)	197110, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Чкаловское, ул Барочная, д. 4а, стр. 1, офис 5, помещение 504 Р.М. №6	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью "СПб-Консалт"	ИНН	7826132814		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027810261676		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
P2п2	Основные средства	1150	233	338	498
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	823	823	823
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 822 818	1 161 250	550 643
	в том числе:				
	Строительство инвестиционных объектов		1 822 818	1 161 250	-
	Итого по разделу I	1100	1 823 874	1 162 411	551 964
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
P2п4	Запасы	1210	174 302	85 476	22 047
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	248 795	136 958	24 448
P2п5	Дебиторская задолженность	1230	3 067 347	1 813 106	767 556
	в том числе:				
	Расчеты с дольщиками по средствам, полученным на финансирование строительства		2 780 930	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
1п17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	384	236	464

	Прочие оборотные активы	1260	406	471	23
	Итого по разделу II	1200	3 491 234	2 036 247	814 538
	БАЛАНС	1600	5 315 108	3 198 658	1 366 502

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	5 911	5 911	5 911
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 904	11 596	(3 247)
	Итого по разделу III	1300	32 825	17 517	2 674
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
P2п5	Заемные средства	1410	2 410 225	1 520 069	660 515
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	1 610 379	696 887
	в том числе: Целевое финансирование по договорам долевого участия		-	1 610 379	696 887
	Итого по разделу IV	1400	2 410 225	3 130 448	1 357 402
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
P2п5	Кредиторская задолженность	1520	91 128	50 693	6 426
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	2 780 930	-	-
	в том числе: Целевое финансирование по договорам долевого участия		2 780 930	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 872 058	50 693	6 426
	БАЛАНС	1700	5 315 108	3 198 658	1 366 502

Руководитель  Евремов Алексей Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САКРИСТИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной
ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2023
)	94652654		
О	7801203661		
Н	41.20		
О			
2			
	12300	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	14 133	148
	Себестоимость продаж	2120	(14 537)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(404)	148
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(404)	148
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
1п21	Прочие доходы	2340	40 050	36 114
1п20	Прочие расходы	2350	(20 511)	(17 697)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 135	18 565
1п28	Налог на прибыль	2410	(3 827)	(3 722)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 827)	(3 722)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 308	14 843

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	15 308	14 843
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Евремов Алексей Олегович

(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САКРИСТИЯ"	Коды		
		0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
		94652654		
Вид экономической деятельности	ИНН	7801203661		
		41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	12300		
		16		
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКФС	384		
		по ОКЕИ		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	5 911	-	(3 247)	2 674
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 843	14 843
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14 843	14 843
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
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 2022 г.	3200	10	-	5 911	-	11 596	17 517
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15 308	15 308
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	15 308	15 308
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 2023 г.	3300	10	-	5 911	-	26 904	32 825

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	32 825	17 517	2 674



Руководитель Евреев Алексей Олегович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
94652654		
7801203661		
41.20		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	21 908	64 842
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	19 395	20 680
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 513	44 162
Платежи - всего	4120	(83 975)	(124 695)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 407)	(32 211)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 570)	(12 444)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(5 143)
налога на прибыль организаций	4124	(4 093)	-
налоги и взносы с ФОТ	4125	-	(14 465)
возврат ошибочно перечисленных денежных средств дольщикам	4126	-	(41 570)
прочие платежи	4129	(9 905)	(18 862)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(62 067)	(59 853)
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	(805 648)	(779 051)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(783 435)	(779 051)
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	(22 213)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(805 648)	(779 051)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	867 863	1 099 676
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	867 863	1 099 676
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(261 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(261 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	867 863	838 676
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	148	(228)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	236	464
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	384	236
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Евремов Алексей Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
НА 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2023 ГОДА
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САКРИСТИЯ»

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе

Полное фирменное название Общества	С 21.12.2017 г. -Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САКРИСТИЯ» С 24.10.2017 г. по 21.12.2017 г. - Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ДЕТСКИЙ,5» До 24.10.2017 г. - Общество с ограниченной ответственностью «ДЕТСКИЙ,5»
Сокращенное фирменное название Общества	С 21.12.2017 г. -ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САКРИСТИЯ» С 24.10.2017 г. по 21.12.2017 г. – ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ДЕТСКИЙ,5» До 24.10.2017 г. – ООО «ДЕТСКИЙ,5»
Юридический адрес	С 23.06.2023 197110, г. Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧКАЛОВСКОЕ, УЛ БАРОЧНАЯ, Д. 4А, СТР. 1, ОФИС 5, ПОМЕЩ. 504 Р.М. № 6 До 23.06.2023 199004, Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д.22, лит.А, помещение 1-Н, кабинет 278, р.м.1
Данные о государственной регистрации	26.12.2014 г. ОГРН: 1147847553314
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7801203661
Вид (ы) деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	41.20
Номера контактных телефонов	(812) 327-16-50
Численность работников Общества на отчетную дату	13

Среднесписочная численность за 2023 год 10 человек.

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 2023 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.

Организация в отношении стоимости запасов, предназначенных для управленческих нужд, отражает их на незавершенном производстве до момента передачи квартир дольщикам.

Начисленные проценты по заемным обязательствам и расходы по кредиту формируют затраты на строительство объектов, подлежащих передаче инвесторам.

В случае привлечения целевых кредитов на финансирование строительства конкретного объекта, проценты и расходы по такому кредиту включаются в состав затрат на строительство соответствующего объекта.

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.

Особенности отражения показателей строк в отчете о движении денежных средств:

- суммы НДС, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «в связи с оплатой труда работников» код строки 4122;

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражаются в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников" по строке 4129

Операции, которые в отчете о прибылях и убытках за отчетный период доходы и расходы отражаются свернуто – отсутствуют.

3. Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось Управляющей организацией ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231).

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

Калькуляционным периодом и периодом определения финансовых результатов организации является квартал.

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

Выручка (финансовый результат) предприятия по деятельности, связанной с инвестированием в объекты строительства формируется как разница между договорной стоимостью и фактическими затратами по строительству объекта с учетом затрат по содержанию Застройщика (Заказчика, генерального инвестора).

Выручка определяется отдельно в отношении помещений, передаваемых каждому инвестору, по мере передачи помещений инвесторам.

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 365 дней. Долгосрочная задолженность учитывается на счете 67, краткосрочная учитывается на счете 66.

По строке баланса (1190) «Прочие внеоборотные активы» отражены капитальные вложения, учитываемые на счете 08 (вложения в приобретение земельных участков, капитальные вложения в строительство)

По строке (1210) «Запасы» отражены материалы, товары, расходы на продажу, затраты на основное производство. Затраты в незавершенном производстве формируются в соответствии с учетной политикой и учитываются на сч.20 «Основное производство». Наличие и движение запасов отражено в пояснениях к отчетности №4 и №6.

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. Информация по дебиторской задолженности представлена в пояснении к балансу №5 (таблица 5.1). По строке баланса (1230) отражена дебиторская задолженность.

Финансирование деятельности общества в части реализации проектов строительства ведется за счет привлечения заемных и кредитных средств, а также средств дольщиков (Пояснения №5).

Общий размер долевого взноса по договору долевого участия на строительство объектов учитывается на счете 86 «Целевое финансирование» (долг на отчетную дату – на счете 76) и отражаются в разделе IV баланса (форма №1) по строке (1450) «Прочие обязательства (долгосрочные)» либо в разделе V баланса (форма №1) по строке (1550) «Прочие обязательства (краткосрочные)».

По строке баланса (1410) «Долгосрочные займы» вместе с основным долгом отражен долг по начисленным процентам по договорам, выплата процентов по которым предусмотрена вместе с возвратом суммы долга (пояснения №5).

Проценты по долговым обязательствам, выплачиваемые ежеквартально или ежемесячно отражаются в разделе V баланса (форма №1) по строке (1510) «Заемные средства».

Затраты по строительству или инвестированию объектов отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в момент подписания актов выполненных работ (в том числе по форме КС-2, КС-3) и оказанных услуг отдельно по каждому объекту. В состав затрат по строительству или инвестированию включаются затраты, непосредственно связанные с процессом строительства (инвестирования) объекта и с привлечением денежных средств инвесторов (субинвесторов) в целях финансового обеспечения осуществления проекта. В состав указанных затрат включается стоимость проектных работ, разрешений и согласований, строительных, подрядных и надзорных работ, аренда земельного участка или земельный налог (при этом земельный налог по объектам, по которым получено разрешение на ввод объекта в эксплуатацию, включается в состав прочих расходов) и иные аналогичные расходы.

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 осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Управляющей организацией (Договор управления №б/н от 01.10.2021) - ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231).

Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

Ревизионная комиссия не избирается, не предусмотрено 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, % на 31.12.2022
1	2	3	4	5	6
1	ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	1157847375311 / 7801293231	- Учредитель - На 31.12.2023 является единоличным исполнительным органом Общества	08.09.2021	100
2	ООО "СЗ «Эр-Би-Ай-9»	1027806065143 / 7811041258	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
3	ООО «СЗ «Денген»	5067847466880 / 7841346401	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
4	ООО "Карелия Девелопмент"	1079847031659 / 7842349677	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
5	ООО "КУРДОНЕР"	1167847335622 / 7801316344	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
6	ООО «СЗ «КУРОРТНЫЙ»	1147847551895 / 7801203527	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		

7	ООО "Специализированный застройщик "Ламбри"	1167847212170 / 7801308696	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
8	ООО "Специализированный застройщик "Люкарна"	1187847239150 / 7801648974	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
9	ООО "НВ"	1047836020044 / 7839015610	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
10	ООО "НИС.ЖИЛИЩНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО"	1027809215390 / 7825129086	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
11	ООО «СЗ «ЭрБиАй-8»	506784700027 / 7842334857	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
12	ООО "ОтделМастер"	1077847414325 / 7842359481	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
13	ООО "СЗ «Эр-Би-Ай-7»	1157847199993/ 7801282166	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
14	ООО "Первая коммунальная компания"	1164704057418 / 4703145134	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
15	ООО "Специализированный застройщик"Ремесленная 7"	1217800014960 / 7801694360	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
16	ООО "Специализированный застройщик"РОКАЙЛЬ"	1187847112837 / 7801354029	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
17	ООО «СЗ "Северный город"	1027809215610 / 7801720123	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
18	ООО "Таир-Консалт"	1097847120360 / 7811435252	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
19	ООО "Холдинговая компания Динар"	1167847291347 / 7801313223	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

20	ООО «СЗ «Четыре горизонта»	1197847231515 / 7806567158	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
21	ООО "Специализированный застройщик "Эмпора"	1177847416812 / 7801343059	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
22	ООО "Эперон"	1167847211840 / 7801308671	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
23	ООО «ЭРБИАЙ УСЛУГИ»	1217800105511 / 7801701353	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
24	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-1"	1217800044505 / 7801696745	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
25	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-2"	1217800044032 / 7801696696	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
26	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-3"	1217800044857 / 7801696777	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
27	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-5"	1217800152393 / 7801704682	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
28	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-6"	1217800152283 / 7801704668	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
29	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Восток"	1197847228974 / 7801674639	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
30	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Московский"	1197847228985 / 7801674646	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
31	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Север»	1197847172333 / 7801670521	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

32	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Центр"	1197847228963 / 7801674621	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
33	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Чугунная"	1207800177265 / 7801692846	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
34	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Юг"	1217800000109 / 7801692892	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
34	ООО "Эр-Би-Ай ОК"	1187847276594 / 7801651631	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
36	ООО "АРТСТУДИО МОСКОВСКИЙ"	1197847231493 / 7814769038	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
37	ООО "Управляющая компания "Управление комфортом"	1097847183708 / 7801497980	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

Операции со связанными сторонами:

1. Единоличный исполнительный орган Общества – Управляющая организация ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231).
2. Участники общего собрания (учредители): ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» 100% доли уставного капитала с номинальной стоимостью 10 тыс. рублей.
3. Дочернее общество: отсутствует.

Информация о связанных сторонах представлена в виде следующей таблицы:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида	Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2023 г. операциям, тыс. руб.	Поступления денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
		тыс. руб.			
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Займы полученные	40 000	438 000	40 000	-
	Проценты к выплате по займам полученным	22 293	53 324	---	---
	Оказание услуг хозяйственной деятельности	6 276	1 001	---	6 578

	Услуги управления	14	4	---	14
	Договор поставки	25 691	16 358		10 357
ООО «СЗ «Северный город»	Услуги стройнадзора	127	53	---	138

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2023 отсутствует.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Управляющей организацией ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231) на основании Договора управления от 01.10.2021.

6. Уставный капитал и акции

Участником Общества является:

ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» ИНН 7801293231; ОГРН 1157847375311 владеющий 100% доли уставного капитала.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

7. Совместная деятельность Общества

В отчетном году Общество не вело совместную деятельность.

8. Описание основных видов деятельности

ООО «Специализированный застройщик «Сакристия» реализует проект строительства апарт-отеля по адресу: Санкт-Петербург, Московский пр., д. 103, кор.6, лит.Й

9. 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.

10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

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

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.

Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2023 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

В 2023 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 февраля 2023 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих 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

Нематериальные активы отсутствуют.

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

На 31.12.2023 г. на балансе Общества числятся следующие основные средства:

- два макета гостиницы со встроенно-пристроенной автостоянкой по адресу: СПб, Московский пр., д103 к 6 л Й полностью с амортизирован, остаточная стоимость 0 руб;
- Блок-контейнер БК 03 Вагонка с остаточной стоимостью -90 тыс.руб.;
- Турникет Praktika Cube C-03 с остаточной стоимостью -18 тыс.руб.;
- Блок-контейнер БК 01 с остаточной стоимостью -83 тыс.руб.;
- МФУ Canon ImageRunner 2425i с остаточной стоимостью - 42 тыс.руб.

15. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

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	-	-	-	-	438 000
Кредиты	-	-	-	1 918 902	-
Проценты по займам					53 323
Итого	-	-	-	1 918 902	491 323

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам):

Вид долгового обязательства	На начало периода	На конец периода	Абсолютное отклонение
Займы	398 000	438 000	40 000
Кредиты	1 091 038	1 918 902	827 864
Проценты по займам	31 031	53 323	22 292
Итого	1 520 069	2 410 225	890 156

Займы и кредиты привлекаются Обществом на финансирование текущей деятельности.

Кредиты и займы являются для Общества процентными.

Заимодавцем является ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231)

Кредитором является ПАО Банк Санкт-Петербург.

17. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в таблице:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма
Денежные средства, всего	384
в том числе:	---
Наличные денежные средства	
Средства на счетах в рублях	384
Денежные эквиваленты, всего	---
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого	384

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.

Затраты в незавершенном производстве на 31.12.2023 составляют 136 003 тыс. руб.

Сырье и материалы на 31.12.2023 составляют 37 588 тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

В ходе годовой инвентаризации излишки и недостачи не обнаружены.

На конец отчетного периода признаков обесценения запасов не было.

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 решения руководителя в письменном виде.

Расшифровка, движение дебиторской и кредиторской задолженности представлены в таблице 5 Пояснений.

Суммы кредиторской задолженности отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относится к прочим расходам.

Вид ДЗ (строка 1230)	2023 год (тыс. руб.)	% к итогу	2022 год (тыс. руб.)	% к итогу
Покупатели и заказчики	1 663	0,05	----	----
Поставщики и подрядчики	283 556	9,24	202 591	11,17
Налоги и сборы	96	0,01	-----	-----
Расчеты с дольщиками	2 780 930	90,66	1 610 379	88,82
Прочие дебиторы и кредиторы	1 102	0,04	136	0,01
Итого, тыс. руб.	3 067 347	100	1 813 106	100

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.

Анализ кредиторской задолженности (КЗ)

Вид КЗ (строка 1520)	2023 год (тыс. руб.)	% к итогу	2022 год (тыс. руб.)	% к итогу
Поставщики и подрядчики	42 527	46,67	37 564	74,10
Налоги и сборы	248	0,27	735	1,45
Прочие дебиторы и кредиторы	48 353	53,06	12 394	24,45
Итого, тыс. руб.	91 128	100	50 693	100

Вознаграждение аудиторской организации за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, выплаченное в 2023 году составило сумму 85 тыс. руб. и подлежит выплате сумма 60 тыс. руб.

20. Расходы

Затраты, связанные с инвестированием в будущий объект строительства, в бухгалтерском учете отражались на счете 08 (Вложения во внеоборотные активы).

Имевшие место расходы в течение 2023 года, такие как заработная плата, страховые взносы в ПФ, страховые взносы на ОМС, отчисления в ФСС, аренда офиса, услуги банка, нотариальные услуги, услуги электронного документооборота, услуги агентств

недвижимости, регистрация ДДУ, страхование ДДУ отражены как незавершенное производство на сч. 20 «Основное производство».

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

- Прочие расходы (строка 2350) в 2023 году составили 20 511 тыс. руб. в т.ч.:
Расходы от реализации прочего имущества – 20 510 тыс. руб.

Штрафы/пени/неустойки – 1 тыс. руб.;

21. Доходы

Прочие доходы (строка 2340):

- Реализация прочего имущества - 17 106 тыс. руб.
- Прочие внереализационные доходы (выемка шпунта и систем раскрепления на объекте строительства) – 20 528 тыс. руб.
- Штрафы/неустойки от дольщиков – 2 416 тыс. руб.

22. Оценочные, условные активы и обязательства

Условные активы на 31.12.2023 – денежные средства на счетах эскроу в размере 2 188 627 тыс. руб.

Оценочные и условные обязательства отсутствуют.

На основании п.6 ПБУ 1/2008 в целях недопущения создания скрытых резервов и мнимых активов общество не создает резерв отпусков.

23. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Обеспечение обязательств полученные в 2023 г.:

- Гарантийное удержание по договорам с подрядчиками – 48 245 тыс. руб.;
- Договор поручительства физ лица – 3 562 тыс. руб.

24. Обеспечение обязательств и платежей выданные

На 31.12.2023 обеспечения обязательств выданные составили 400 001 тыс. руб. (залог недвижимого имущества).

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	2023 год	2022 год	Изменение (+,-)
Валовая прибыль	(404)	148	(256)
Прибыль (убыток) от продаж	(404)	148	(256)
Прибыль (убыток) до налогообложения	19 135	18 565	(177)
Чистая прибыль (убыток)	15 308	14 843	(282)

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	(3 794) / 116
Постоянный налоговый доход, всего	-
Постоянный налоговый расход, всего	(149)
Изменение вычитаемых временных разниц, всего	-
в том числе:	
Налоговый убыток	-
Резерв для покрытия оценочных обязательств	-
Изменение налогооблагаемых временных разниц, всего	-
Итого налог на прибыль (строка 2410)	(3 827)
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	(3 827)
Итого отложенный налог на прибыль (строка 2412)	-

29. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

Прочих сумм, оказывающих влияние на чистую прибыль, в 2023 году не было.

30. Решения по распределению прибыли

29.04.2023 единственным участником ООО «Специализированный застройщик «Сакристия» было принято следующее решение по распределению прибыли (погашению убытка) Общества по итогам 2022 года:

- прибыль за 2022г. в размере 3 246 тыс. руб. направить на погашение убытков прошлых лет;
- оставшуюся прибыль не распределять, дивиденды не выплачивать.

31. Бухгалтерская отчетность

Дополнительных сведений нет.

32. События после отчетной даты

19.02.2024 зарегистрировано изменение основного ОКВЭД на 71.12.2 «Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика» ОКВЭД приведен в соответствии с деятельностью Общества за отчетный период.

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 на 31.12.2023г.

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за январь-декабрь 2023г. ООО "Специализированный застройщик "Сакристя" Раздел 2

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

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		накопленная амортизация и убытки от обесценения	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 2023г.	1 048	(710)	-	-	-	(105)	-	-	1 048	(816)
	5210	за 2022г.	817	(319)	231	-	-	(391)	-	-	1 048	(710)
в том числе: Блок-контейнер БК 03 Вагонка	5201	за 2023г.	171	(48)	-	-	-	(33)	-	-	171	(81)
	5211	за 2022г.	171	(14)	-	-	-	(34)	-	-	171	(48)
Макеты гостиницы со встроенно-пристроенной автостоянкой по адресу: СПб, Московский пр., д 103 к6 л Й(1) (2шт.)	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	600	(300)	-	-	-	(300)	-	-	600	(600)
Турникет Praktika Cube C-03	5203	за 2023г.	46	(16)	-	-	-	(12)	-	-	46	28
	5213	за 2022г.	46	(5)	-	-	-	(11)	-	-	46	(16)
Блок-контейнер БК 01	5204	за 2023г.	123	(16)	-	-	-	(24)	-	-	123	(40)
	5214	за 2022г.	-	-	123	-	-	(16)	-	-	123	(16)
Мфу Canon ImageRunner 2425i	5205	за 2023г.	108	(30)	-	-	-	(36)	-	-	108	(66)
	5215	за 2022г.	-	-	108	-	-	(30)	-	-	108	(30)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Платище и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	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	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 2023г.	85 476	-	85 476	135 545	(46 719)	-	-	-	X	174 302	-	174 302	
	5420	за 2022г.	22 047	-	22 047	108 210	(44 781)	-	-	-	X	85 476	-	85 476	
в том числе:															
	5401	за 2023г.	20 761	-	20 761	49 010	(32 182)	-	-	-	-	37 589	-	37 589	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2022г.	2 160	-	2 160	63 381	(44 781)	-	-	-	46 587	20 761	-	20 761	
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5403	за 2023г.	-	-	-	14 537	(14 537)	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2023г.	64 715	-	64 715	71 998	-	-	-	-	-	136 713	-	136 713	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2022г.	19 887	-	19 887	44 828	-	-	-	-	-	64 715	-	64 715	
	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 813 106	-	1 738 758	-	(484 613)	-	-	-	-	96	3 067 347	-
	5530	за 2022г.	767 556	-	1 446 981	-	(401 431)	-	-	-	-	-	1 813 106	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	37 487	-	(35 824)	-	-	-	-	-	1 663	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	202 591	-	325 190	-	(244 225)	-	-	-	-	-	283 556	-
	5532	за 2022г.	70 669	-	300 517	-	(168 595)	-	-	-	-	-	202 591	-
Прочая	5513	за 2023г.	137	-	4 534	-	(3 568)	-	-	-	-	96	1 198	-
	5533	за 2022г.	-	-	863	-	(726)	-	-	-	-	-	137	-
Расчеты с долевыми по средствам, полученным на финансирование строительства	5514	за 2023г.	1 610 378	-	1 371 547	-	(200 996)	-	-	-	X	X	2 780 930	-
	5534	за 2022г.	696 887	-	1 145 601	-	(232 110)	-	-	-	X	X	1 610 378	-
Итого	5500	за 2023г.	1 813 106	-	1 738 758	-	(484 613)	-	-	X	-	96	3 067 347	-
	5520	за 2022г.	767 556	-	1 446 981	-	(401 431)	-	-	X	-	-	1 813 106	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		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 2023г.	1 489 038	867 863	53 324	-	-	-	-	-	2 410 225
	5571	за 2022г.	660 515	1 099 676	26 021	(266 143)	-	-	-	-	1 520 069
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	1 091 038	827 863	-	-	-	-	-	-	1 918 901
	5572	за 2022г.	20 362	1 070 676	5 143	(5 143)	-	-	-	-	1 091 038
займы	5553	за 2023г.	398 000	40 000	53 324	-	-	-	-	-	491 324
	5573	за 2022г.	640 153	29 000	20 878	(261 000)	-	-	-	-	429 031
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	50 693	858 274	22 214	(840 053)	-	-	-	96	91 128
	5580	за 2022г.	6 426	771 395	-	(727 128)	-	-	-	-	50 693
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	37 564	809 765	-	(804 802)	-	-	-	-	42 527
	5581	за 2022г.	5 112	724 877	-	(692 425)	-	-	-	-	37 564
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	735	7 200	-	(7 687)	-	-	-	96	248
	5583	за 2022г.	722	15 119	-	(15 106)	-	-	-	-	735
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	22 213	(22 213)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	12 394	41 308	1	(5 351)	-	-	-	-	48 353
	5586	за 2022г.	592	31 399	-	(19 597)	-	-	-	-	12 394
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 539 731	1 726 137	75 538	(840 053)	-	X	-	96	2 501 353
	5570	за 2022г.	666 941	1 871 071	26 021	(993 271)	-	X	-	-	1 570 762

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	107	825
Расходы на оплату труда	5620	19 570	14 250
Отчисления на социальные нужды	5630	4 562	3 085
Амортизация	5640	36	30
Прочие затраты	5650	47 723	26 638
Итого по элементам	5660	71 998	44 828
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	14 537	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(71 998)	(44 828)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 537	-

* - 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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	51 808	12 292	592
в том числе:				
Гарантийное обеспечение обязательств от подрядчиков	5801	48 246	-	592
Обеспечение обязательств и поручений	5802	3 562	-	-
Выданные - всего	5810	400 001	400 001	400 001
в том числе:				
Залог недвижимого имущества	5811	400 001	400 001	400 001



Руководитель Евреев Алексей Олегович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.