

ComCon

ComCon-Audit LLC
Zvezdnaya str., 25 "A", office 4
Kaliningrad, 236006, Russia
Tel./fax: +7 401 2 539 333
+7 401 2 466 765
+7 911 475 66 55

www.komkonaudit.ru
E-mail: komkonaudit@mail.ru

ООО «КомКон-Аудит»
Звездная ул., д. 25 «А», офис 4
г. Калининград, 236006, Россия
Тел./факс: +7 401 2 539 333
+7 401 2 466 765
+7 911 475 66 55

ОКПО: 51800021
ОГРН: 1023901001277
ИНН/КПП: 3906043841/390601001

Исх. № 18/03
от «30» марта 2023 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"МПК-ИНВЕСТ"
ЗА 2022 ГОД**

г. КАЛИНИНГРАД
2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику, руководству Общества с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ".

М Н Е Н И Е

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ" (далее – ООО "МПК-ИНВЕСТ") (ОГРН: 1143926001955), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2022 год,
 - отчета о движении денежных средств за 2022 год,
 - отчета о целевом использовании средств за 2022 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО "МПК-ИНВЕСТ" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО "МПК-ИНВЕСТ" в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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 аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО "МПК-ИНВЕСТ" 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 ООО "МПК-ИНВЕСТ" 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 ООО "МПК-ИНВЕСТ", прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО "МПК-ИНВЕСТ".

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 ООО "МПК-ИНВЕСТ";

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО "МПК-ИНВЕСТ", и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством ООО "МПК-ИНВЕСТ" 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 ООО "МПК-ИНВЕСТ" 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 ООО "МПК-ИНВЕСТ" 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление ООО "МПК-ИНВЕСТ", 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.

Генеральный директор
ООО "КомКон-Аудит"

Бедюх Ольга Жоржевна
ОРНЗ: 21706017502.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Дяченко Виталий
Иванович
ОРНЗ: 21706017480.

"30" марта 2023 года.



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью "КомКон-Аудит".
РФ, 236006, г. Калининград, ул. Звёздная, д. 25«А», офис № 4.
ОРНЗ: 11606088082.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

| | | |
|---|--------------------------|-------------------|
| | Форма по ОКУД | 0710001 |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 12 2022 |
| Организация Общество с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ" | по ОКПО | 31827182 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3918505191 |
| Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий | по ОКВЭД 2 | 41.20 |
| 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) 238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Московская ул, д. № 66, пом. XXI | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "КОМКОН-АУДИТ"

| | | |
|---|-----------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 3906043841 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1023901001277 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 1 056 111 | 380 845 | 184 923 |
| | в том числе: | | | | |
| | Незавершенное строительство | | 1 032 929 | 271 802 | 184 836 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 471 | 701 | 17 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 056 582 | 381 546 | 184 939 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 115 444 | 30 799 | 27 754 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 695 466 | 407 274 | 22 048 |
| | в том числе: | | | | |
| | по договорам долевого участия | | 585 666 | 362 581 | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 298 | 166 | 5 743 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 12 | 38 | 19 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 811 220 | 438 277 | 55 564 |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 867 802 | 819 823 | 240 504 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 53 584 | 57 866 | 54 885 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 53 594 | 57 876 | 54 895 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 539 536 | 185 567 | 48 080 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 539 536 | 185 567 | 48 080 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 10 092 | 373 | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 218 956 | 212 230 | 136 332 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | 1 045 624 | 363 777 | 1 196 |
| | в том числе: обязательства по договорам участия | | - | 1 196 | 1 196 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 274 672 | 576 380 | 137 529 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 867 802 | 819 823 | 240 504 |

Руководитель



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | | | | | |
|---|---|-----------------|-------------------|-----------|--|
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ" | по ОКПО | 31827182 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 3918505191 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство жилых и нежилых зданий | по ОКВЭД 2 | 41.20 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | - | 8 735 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | (7 315) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | - | 1 420 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (60) | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (60) | 1 420 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 148 | 3 208 |
| | Прочие расходы | 2350 | (4 370) | (1 380) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (4 282) | 3 248 |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | (267) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (4 282) | 2 981 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 | (4 282) | 2 981 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Вакуленко Елена Александровна

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.



8

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 31827182 | | |
| 3918505191 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ"**
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

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 2020 г. | 3100 | 10 | | | - | 54 885 | 54 895 |
| Увеличение капитала - всего: в том числе: | 3210 | | | | | 2 981 | 2 981 |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | | 2 981 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | | X | | 2 981 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | | X | | |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | X | X | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | | X | | |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | X | | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | 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 | | | | X | | |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | | | |

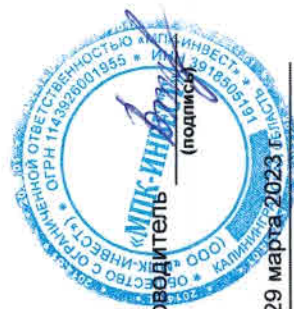
| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3200 | 10 | - | - | - | 57 866 | 57 876 |
| За 2022 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| 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 | - | - | - | - | (4 282) | (4 282) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | (4 282) | (4 282) |
| 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 2022 г. | 3300 | 10 | - | - | - | 53 584 | 53 594 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | Изменения капитала за 2021 г. | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 54 885 | 2 981 | - | 57 866 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 54 885 | 2 981 | - | 57 866 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 54 885 | 2 981 | - | 57 866 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 54 885 | 2 981 | - | 57 866 |
| 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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 53 594 | 57 875 | 54 895 |



Вакуленко Елена
 Александровна
 (расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023 г.

12

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 31827182 | | |
| 3918505191 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 45 243 | 8 909 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 456 | 8 909 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 44 787 | - |
| Платежи - всего | 4120 | (790 668) | (142 120) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (782 827) | (138 367) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 886) | (1 997) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (4 170) | - |
| прочие платежи | 4129 | (1 785) | (1 756) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (745 425) | (133 211) |
| 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 | - | - |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | - |
| 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 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | - | - |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 745 557 | 137 453 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 745 557 | 137 453 |
| 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 | - | (9 820) |
| 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 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | (9 820) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 745 557 | 127 633 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 132 | (5 578) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 166 | 5 744 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 298 | 166 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МПК-ИНВЕСТ"
 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

| | | |
|------------|----|----|
| Коды | | |
| 0710003 | | |
| 2022 | 12 | 31 |
| 31827182 | | |
| 3918505191 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | 5 744 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | - | - |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | - | (5 744) |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | - | (5 744) |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | - | - |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | - | - |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | - | - |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | - | - |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | (5 744) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель Вакуленко Елена Александровна
 (подпись) (расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчета о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 г.
Бюджет, сформирован в соответствии с МПК-Удв.ст.4

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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|-------------------------|------|------|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | 5120 | 5121 | - | - | - | - |
| Всего | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|---------------------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | |

Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023 г.



18

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | | Выбыло объектов | | Переоценка | | На конец периода | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 419 | (351) | - | (18) | - | 419 | (369) | |
| | 5210 | за 2021г. | 419 | (333) | - | (18) | - | 419 | (351) | |
| в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2022г. | 180 | (112) | - | (18) | - | 180 | (130) | |
| | 5211 | за 2021г. | 180 | (94) | - | (18) | - | 180 | (112) | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2022г. | 239 | (239) | - | - | - | 239 | (239) | |
| | 5212 | за 2021г. | 239 | (239) | - | - | - | 239 | (239) | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5230 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5221 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5231 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | |

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 2022г. | 380 776 | 728 658 | (53 374) | - | 1 056 060 |
| | 5250 | за 2021г. | 184 836 | 195 940 | - | - | 380 776 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0750422 | 5241 | за 2022г. | - | 1 606 | - | 1 606 |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0760422 | 5242 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5252 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0770422 | 5243 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5253 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0780422 | 5244 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5254 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0790422 | 5245 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5255 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0800422 | 5246 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5256 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0810422 | 5247 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5257 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0820422 | 5248 | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | 5258 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт грузопассажирский 1000кг БМП Е30 9 остановок отдела ЛЮКС | 5249 | за 2022г. | - | 5 463 | - | - | 5 463 |
| | 5259 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0720422 | | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0730422 | | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Лифт пассажирский комплектный грузоподъемностью 1000кг на 9 остановок сер.номер А0740422 | | за 2022г. | - | 1 606 | - | - | 1 606 |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| МЖД по ул. Тургенева (Озера) д. №2 | | за 2022г. | - | 6 006 | - | 6 006 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| дом 2 (II этап) (5га) ул. Тургенева | | за 2022г. | 59 665 | 72 202 | - | - | 131 866 |
| | | за 2021г. | 33 652 | 26 012 | - | - | 59 665 |
| Комплекс МЖД по ул. Тургенева (5 га) | | за 2022г. | 6 047 | 2 640 | - | - | 8 687 |
| | | за 2021г. | 4 959 | 1 088 | - | - | 6 047 |
| дом 3 (II этап) (5га) ул. Тургенева | | за 2022г. | 8 742 | 51 426 | - | - | 60 168 |
| | | за 2021г. | 3 660 | 5 081 | - | - | 8 742 |

| | | | | | |
|--|-----------|---------|---------|--------|---------|
| дом 1 (I этап стр-ва) (5га) ул. Тургенева | за 2021г. | 265 869 | 237 752 | 5 | 503 616 |
| | за 2021г. | 142 565 | 123 304 | - | 265 869 |
| дом 1 (II этап стр-ва) (5га) ул. Тургенева | за 2022г. | 39 576 | 285 887 | - | 325 463 |
| | за 2021г. | - | 39 576 | - | 39 576 |
| МЖД по ул. Тургенева (Озера) д. №1 | за 2022г. | - | 8 283 | 8 283 | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| дом 4 (II этап) (5га) ул. Тургенева | за 2022г. | 116 | 855 | - | 972 |
| | за 2021г. | - | 116 | - | 116 |
| дом 5 (II этап) (5га) ул. Тургенева | за 2022г. | 533 | 1 030 | - | 1 562 |
| | за 2021г. | - | 533 | - | 533 |
| дом 6 (II этап) (5га) ул. Тургенева | за 2022г. | 229 | 365 | - | 594 |
| | за 2021г. | - | 229 | - | 229 |
| Новый (ИИ) | за 2022г. | - | 39 080 | 39 080 | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | 174 469 | 174 469 | 174 469 |
| 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 | - | - | - |



Руководитель
Вакулenco Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5321 | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5326 | | | | |
| 5329 | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | - | - | - |



Вакуленко Елена
 Александровна
 (расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023 г.

24

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|----------------------|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 30 803 | - | 30 803 | 310 416 | (225 775) | - | - | 115 443 | - | 115 443 | |
| | 5420 | за 2021г. | 27 754 | - | 27 754 | 98 195 | (95 147) | - | X | 30 803 | - | 30 803 | |
| в том числе: | 5401 | за 2022г. | 11 424 | - | 11 424 | 272 494 | (225 141) | - | - | 58 776 | - | 58 776 | |
| | 5421 | за 2021г. | 16 013 | - | 16 013 | 83 136 | (87 725) | - | - | 11 424 | - | 11 424 | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5403 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | 36 | - | 36 | 684 | (634) | - | - | 86 | - | 86 | |
| | 5423 | за 2021г. | 7 315 | - | 7 315 | 131 | (7 410) | - | - | 36 | - | 36 | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | 19 343 | - | 19 343 | 37 238 | - | - | - | 56 581 | - | 56 581 | |
| | 5425 | за 2021г. | 4 426 | - | 4 426 | 14 928 | (11) | - | - | 19 343 | - | 19 343 | |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5407 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5427 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | - | - |



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023

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 | погашение | выбыло | поступление | | | 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 | | | | |
| | | | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | спливание на финансовый результат | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Авансы выданные | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Прочая | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5510 | за 2022г. | 407 274 | - | (384 924) | - | 673 132 | - | (16) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5530 | за 2021г. | 22 048 | - | (1 265) | - | 386 552 | - | (260) | - | - | - | - | - | 198 | 695 466 | 407 274 | - | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 1 | - | - | 211 091 | - | (260) | - | - | - | - | - | - | 211 092 | 1 | - | - |
| Авансы выданные | 5531 | за 2021г. | 261 | - | - | - | 67 570 | - | (16) | - | - | - | - | - | - | 80 970 | - | - | - |
| | 5512 | за 2022г. | 35 759 | - | (22 343) | - | 15 236 | - | (1 265) | - | - | - | - | - | - | 35 759 | - | - | - |
| Прочая | 5532 | за 2021г. | 21 787 | - | - | - | 394 471 | - | (382 581) | - | - | - | - | - | - | 403 404 | - | - | - |
| | 5513 | за 2022г. | 371 514 | - | - | - | 371 316 | - | - | - | - | - | - | - | 198 | 371 514 | - | - | - |
| | 5533 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5500 | за 2022г. | 407 274 | - | (384 924) | - | 673 132 | - | (16) | - | - | - | - | X | - | 695 466 | - | - | - |
| Итого | 5520 | за 2021г. | 22 048 | - | (1 265) | - | 386 552 | - | (260) | - | - | - | - | X | 198 | 695 466 | 407 274 | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 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 | | перевод из долго-в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| | | | | 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 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2022г. за 2021г. | 117 886 - | 733 997 117 886 | - - | - - | (391 587) | - - | - - | - - | - - | 460 296 117 886 | |
| займы | 5553 5573 | за 2022г. за 2021г. | 67 680 48 080 | 11 560 111 321 | - - | - - | (91 721) | - - | - - | - - | - - | 79 240 67 680 | |
| прочая | 5554 5574 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| | 5555 5575 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5590 | за 2022г. за 2021г. | 212 608 136 369 | 121 809 170 627 | 14 526 434 | (119 895) (91 986) | - - | - - | - - | - - | 198 | 229 048 212 608 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 211 941 135 826 | 113 676 170 540 | - - | (117 002) (91 393) | - - | - - | - - | - - | - - | 208 615 211 941 | |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2022г. за 2021г. | - 2 | 9 000 (872) | - - | 1 196 - | - - | - - | - - | - - | - - | 10 196 - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2022г. за 2021г. | - 362 | (872) (24) | 872 24 | - - | - - | - - | - - | - - | 198 | - - | |
| кредиты | 5564 5584 | за 2022г. за 2021г. | 377 - | 13 654 410 | (3 939) - | (33) | - - | - - | - - | - - | - - | 10 092 377 | |
| займы | 5565 5585 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| прочая | 5566 5586 | за 2022г. за 2021г. | 290 179 | 5 111 | - - | (150) | - - | - - | - - | - - | - - | 145 290 | |
| | 5567 5587 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 212 608 136 369 | 121 809 170 627 | 14 526 434 | (119 895) (91 986) | - - | - - | - - | X X | 198 | 229 048 212 608 | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель

Вакуренко Елена
Александровна(подпись)
(расшифровка подписи)29
29
29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | 7 315 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | - | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 60 | - |
| Итого по элементам | 5660 | 60 | 7 315 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 60 | 7 315 |

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



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023

7. Оценочные обязательства

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



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

32

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|-----------|------------|-----------|------------|
| | | Получено | Возвращено | Получено | Возвращено |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2022г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2022г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5921 | - | - | - | - |



Вакуленко Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2023 г.

32

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г.
ООО «МПК-Инвест»**

**Вводная часть.
Информация об Обществе.**

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «МПК-Инвест»

ИНН, КПП, ОГРН организации: 3918505191/391801001/1143926001955

Юридический и почтовый адрес: 238530, Калининградская обл., Зеленоградский р-н, г. Зеленоградск, ул. Московская, дом 66, пом. XXI

Ф.И.О., должность руководителя организации: Вакуленко Елена Александровна, генеральный директор

ИНН руководителя организации (при наличии): 390603319339

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Вакуленко Елена Александровна

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии): 391704307500

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человек

Размер уставного капитала организации: 10 000 руб.

Основные виды деятельности организации:

- Строительство жилых и нежилых зданий.

Деятельность ООО «МПК-Инвест» не лицензируется.

1. Сведения об учетной политике.

Учетная политика Общества, утвержденная Приказом Генерального директора ООО «МПК-Инвест» от 28 декабря 2020г. № 06, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по методу ФИФО.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

2. Сведения об отчетности.

Основа составления отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике Общества.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств, приведенных исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Об основных средствах раскрыта следующая информация (п. 32 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н):

Учёт основных средств ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённым Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учёту по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретённые объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. включительно за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п. 40 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденного Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н): НМА отсутствуют

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н):

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Списываются в производство и реализуются по розничным ценам.

О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н): финансовые вложения отсутствуют.

3. Основные показатели деятельности.

В 2022 году Общество продолжает строительство на основании разрешения на строительство от 14 декабря 2016 года № RU 39520000-389/16МО.

Выручка за 2022 год, тыс.руб.:

- по основной деятельности – 0 тыс.руб;
- по прочей деятельности – 0 тыс.руб;

5.2. Затраты на производство и реализацию продукции в 2022 году, тыс.руб.:

- управленческие расходы – 60 тыс.руб;
- прочие доходы – 148 тыс.руб;
- прочие расходы – 4 370 тыс.руб;
- Налог на прибыль – 0 тыс.руб.

Прибыль по итогам 2022 года составила 0 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы за 2022 год:

| Показатель | Расходы | Доходы |
|---|--------------|------------|
| Госпошлина | | 3 |
| Прочие внереализационные доходы | 2 | 4 |
| Налоги и сборы | 3 300 | |
| Реализация прочего имущества | 136 | 141 |
| Разница стоимости возврата | 18 | |
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 16 | |
| Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) | 898 | |
| Итого | 4 370 | 148 |

4. Сведения о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н.

Связанные стороны:

- Кухарев Леонид Юрьевич -участник Общества, размер доли в уставном капитале: 100 % - участник Общества.

В 2022 году сделки со связанными сторонами не заключались.
Бенефициарами Общества являются участники Общества.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

- краткосрочных - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата

организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала): 1 112 тыс.руб.;

- долгосрочных - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения: отсутствуют.

5. События после отчетной даты.

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденным Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н.

После 31 декабря 2022 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, за исключением фактов, раскрытых в других разделах пояснений.

6. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

7. Раскрытие информации о неопределенности деятельности Общества.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности, Обществом проводятся мероприятия, направленные на выявление, оценку и управление рисками. Общество не исключает возможности быть подверженным валютному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Валютный риск.

Изменение курса иностранных валют (евро, доллар США) оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества, но убыток от курсовых разниц при пересчете кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, компенсировался прибылью по курсовым разницам при пересчете дебиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте и пересчете средств на валютных банковских счетах.

Кредитный риск.

Управление кредитным риском, связанным с поставщиками, осуществляется в соответствии с политикой по закупкам, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с поставщиками. Кредитное качество поставщика оценивается на основе подробной формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на авансирование закупок. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности поставщиков и покупателей.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственных оборотных средств в соответствии с планами руководства.

Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

Руководитель:
Генеральный директор
(должность)



(подпись)

____ Вакуленко Е.А. _____
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер:
(должность)

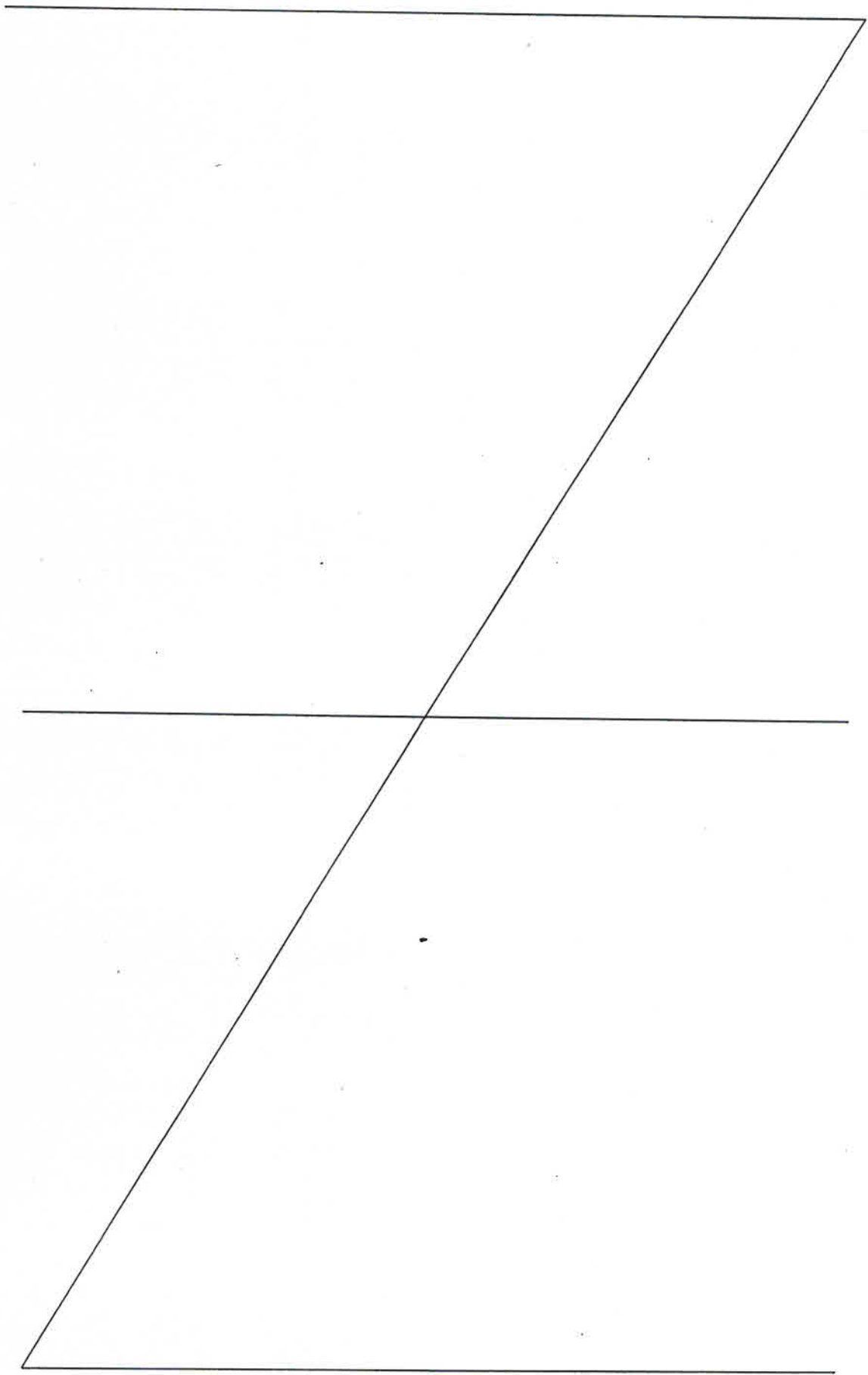


(подпись)

____ Вакуленко Е.А. _____
(расшифровка подписи)



Дата: 28.03.2023 г.



Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью:

39 (тридцать девять) листов.

Генеральный директор

ООО «КомКон-Аудит»

Бедюх О. Ж.

ComCon

