

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО "АК "Учетные Технологии"

о годовой бухгалтерской отчетности

ООО СЗ "СК МПС"

за 2023 г.

МОСКВА, 2024

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
специализированный застройщик
"САДОВОЕ КОЛЬЦО МПС"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "САДОВОЕ КОЛЬЦО МПС", (ОГРН 1037706027259), 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 "САДОВОЕ КОЛЬЦО МПС" 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.

Ответственность руководства

аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с



ООО «АК «Учетные Технологии»

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 аудируемого лица, 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.

А.Г. Киселев

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006024334)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания
«Учетные Технологии»,

ОГРН 1097746571010,

127051, г. Москва, Бульвар Цветной д.26, стр.1, этаж цокольный, ком. 29

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО АСС) ОРНЗ 11206024345

«20» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей _____
 Местонахождение (адрес) 143405, Московская обл, Красногорск г, Ильинское ш, дом № 1А, помещение 9Б/1, помещение 1.35, 9 этаж

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 14617081 | | |
| 7706301066 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АК "УЧЕТНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 ИНН 7722696125
 ОГРН/ОГРНИП 1097746571010

| 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 | - | 34 | 68 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 4 179 101 | 2 405 417 | 905 396 |
| | в том числе: | | | | |
| | право пользования активом | | 38 425 | 55 585 | 28 306 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 55 | 45 328 | 54 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 31 | 6 | 8 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 704 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | страхование строительства | | 704 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 4 179 891 | 2 450 785 | 905 526 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 379 | 661 | 109 169 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 380 195 | 151 018 | 63 598 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 284 407 | 169 468 | 94 502 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 500 000 | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 444 369 | 429 891 | 209 364 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 1 852 | 54 | 27 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 1 111 202 | 1 251 092 | 476 660 |
| | БАЛАНС | 1600 | 5 291 093 | 3 701 877 | 1 382 186 |

| 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 | 200 | 200 | 200 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 3 183 | 25 803 | 25 632 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 3 383 | 26 003 | 25 832 |
| | Заемные средства | 1410 | 4 540 551 | 3 145 650 | 1 009 384 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 28 | 3 | 5 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 38 425 | 55 585 | 28 306 |
| | в том числе: | | | | |
| | право пользования активом | | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 38 425 | 55 585 | 28 306 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 4 579 004 | 3 201 238 | 1 037 695 |
| | Заемные средства | 1510 | 465 169 | 269 434 | 211 308 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 242 338 | 204 127 | 106 264 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 199 | 1 075 | 1 087 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 708 706 | 474 636 | 318 659 |
| | БАЛАНС | 1700 | 5 291 093 | 3 701 877 | 1 382 186 |

Руководитель

(подпись)

Карноух Ирина Геннадьевна

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 14617081 | | |
| 7706301066 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|-----------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | | | |
| | Себестоимость продаж | 2110 | 6 545 | 111 569 |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2120 | (282) | (110 630) |
| | Коммерческие расходы | 2100 | 6 263 | 939 |
| | Управленческие расходы | 2210 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2220 | (6 287) | (4 880) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2200 | (24) | (3 941) |
| | Проценты к получению | 2310 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2320 | 23 660 | 23 621 |
| | Прочие доходы | 2330 | (21 736) | (19 222) |
| | Прочие расходы | 2340 | 15 001 | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2350 | (13 920) | (220) |
| | Налог на прибыль | 2300 | 2 981 | 238 |
| | в том числе: | 2410 | (600) | (68) |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (600) | (68) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 2 381 | 170 |

| 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 | - | - |
| | Справочно | | 2 381 | 170 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

**Карноух Ирина
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 14617081 | | |
| 7706301066 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПФ / ОКФС

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 | 200 | - | - | - | 25 632 | 25 832 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 170 | 170 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | - | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | X | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | - | - | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | X | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | - | - | - |
| 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 2022 г. | 3200 | 200 | - | - | - | 25 803 | 26 003 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 2 381 | 2 381 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | - | 2 381 | 2 381 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | - | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | X | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | - | (25 000) | (25 000) |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | X | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | X | X | (25 000) | (25 000) |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. | 3300 | 200 | - | - | - | 3 183 | 3 383 |

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 | 25 832 | 170 | 1 | 26 003 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 25 832 | 170 | 1 | 26 003 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| До корректировок | 3401 | 25 632 | 170 | 1 | 25 803 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 25 632 | 170 | 1 | 25 803 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| До корректировок | 3402 | 200 | - | - | 200 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 200 | - | - | 200 |

11

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 3 383 | 26 003 | 25 832 |

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
(подпись) * (расшифровка подписи)



12 марта 2024 г.

12

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: _____ в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 14617081 | | |
| 7706301066 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 14 779 | 101 546 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 6 083 | 100 746 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 8 696 | 800 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 956 197) | (1 518 536) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 704 577) | (1 301 464) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (19 992) | (7 314) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (42 894) | (76 058) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (551) | - |
| прочие платежи | 4129 | (188 183) | (133 700) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 941 418) | (1 416 990) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 591 303 | 1 250 |
| 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 | 545 520 | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 43 943 | 650 |
| прочие поступления | 4219 | 1 840 | 600 |
| Платежи - всего | 4220 | - | (500 000) |
| 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 | - | (500 000) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 591 303 | (498 750) |

13

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 2 163 618 | 2 136 267 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 2 163 618 | 2 136 267 |
| 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 | (799 025) | - |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | (25 000) | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (774 025) | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 1 364 593 | 2 136 267 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 14 478 | 220 527 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 429 891 | 209 364 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 444 369 | 429 891 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Карноух Ирина Геннадьевна

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 0710003 | | |
| 2023 | 12 | 31 |
| 14617081 | | |
| 7706301066 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | | 16 |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | - |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | | | |
| | Членские взносы | 6210 | - | - |
| | Целевые взносы | 6215 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6220 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6230 | - | - |
| | Прочие | 6240 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6250 | - | - |
| | Использовано средств | 6200 | - | - |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | - | - |
| | 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 | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | - |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



15

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | 34 | 68 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 4 179 101 | 2 405 417 | 905 396 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | 55 | 45 328 | 54 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 31 | 6 | 8 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 704 | - | - |
| Запасы | 1210 | 379 | 661 | 109 169 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 380 195 | 151 018 | 63 598 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 284 407 | 169 468 | 94 502 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | 500 000 | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 444 369 | 429 891 | 209 364 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 1 852 | 54 | 27 |
| ИТОГО активы | - | 5 291 093 | 3 701 877 | 1 382 186 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 4 540 551 | 3 145 650 | 1 009 384 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 28 | 3 | 5 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 38 425 | 55 585 | 28 306 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 465 169 | 269 434 | 211 308 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 242 338 | 204 127 | 106 264 |
| Доходы будущих периодов** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 1 199 | 1 075 | 1 087 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 5 287 710 | 3 675 875 | 1 356 354 |
| Стоимость чистых активов | - | 3 383 | 26 003 | 25 832 |

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

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

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|---------------------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 877 090 | 28 306 | 905 396 |
| Итого по разделу I | 1100 | 877 220 | 28 306 | 905 526 |
| БАЛАНС | 1600 | 1 353 880 | 28 306 | 1 382 186 |
| ПАССИВ | | | | |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Прочие обязательства | 1450 | - | 28 306 | 28 306 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 1 009 389 | 28 306 | 1 037 695 |
| БАЛАНС | 1700 | 1 353 880 | 28 306 | 1 382 186 |

VF

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

**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 | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 237 | (203) | - | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (237) |
| | 5110 | за 2022г. | 237 | (169) | - | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (203) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2023г. | 237 | (203) | - | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (237) |
| | 5111 | за 2022г. | 237 | (169) | - | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (203) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

18

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 | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первоначальная стоимость | | | часть стоимости, списанной на расходы | | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5150 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | затраты за период | Изменения за период | | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| | | | | | 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. | - | - | - | - | - |

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 66 119 | (10 183) | - | - | (17 194) | - | - | - | - | 66 126 | (27 377) |
| | 5210 | за 2022г. | 45 336 | (298) | 37 283 | (16 500) | 340 | (10 225) | - | - | - | 66 119 | (10 183) |
| в том числе: Земельные участки | 5201 | за 2023г. | 65 589 | (10 004) | - | - | (17 167) | - | - | - | - | 65 596 | (27 171) |
| | 5211 | за 2022г. | 28 306 | - | 37 283 | - | (10 004) | - | - | - | - | 65 589 | (10 004) |
| Здания | 5202 | за 2023г. | 529 | (179) | - | - | (26) | - | - | - | - | 529 | (205) |
| | 5212 | за 2022г. | 17 029 | (298) | - | (16 500) | 340 | (221) | - | - | - | 529 | (179) |
| 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 | 5240 | за 2023г. | 2 349 481 | 1 802 978 | (12 108) | - | 4 140 352 |
| | 5250 | за 2022г. | 859 979 | 1 586 557 | (59 771) | (37 283) | 2 349 481 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | Земельный участок 372 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4242) | 5241 | за 2023г. | 10 700 | - | - | 10 700 |
| | 5251 | за 2022г. | 10 700 | - | - | 10 700 | |
| Земельный участок 238 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4243) | 5242 | за 2023г. | 1 394 | - | - | 1 394 | |
| | 5252 | за 2022г. | 1 394 | - | - | 1 394 | |
| Земельный участок 2843 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4244) | 5243 | за 2023г. | 16 651 | - | - | 16 651 | |
| | 5253 | за 2022г. | 16 651 | - | - | 16 651 | |
| Земельный участок 7118 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4245) | 5244 | за 2023г. | 41 689 | - | - | 41 689 | |
| | 5254 | за 2022г. | 41 689 | - | - | 41 689 | |
| ЗУ 50:11:0010306:4253 (1640 кв.м.) | 5245 | за 2023г. | 53 189 | - | - | 53 189 | |
| | 5255 | за 2022г. | - | 53 189 | - | 53 189 | |
| ЗУ 50:11:0010306:4254 (173 кв.м.) | 5246 | за 2023г. | 5 611 | - | - | 5 611 | |
| | 5256 | за 2022г. | - | 5 611 | - | 5 611 | |
| ЗУ г.Красногорск, ул.Почтовая (кад.№50:11:0010306:1472 1667 кв.м) | 5247 | за 2023г. | 12 086 | - | - | 12 086 | |
| | 5257 | за 2022г. | 12 086 | - | - | 12 086 | |
| Земельный участок г.Красногорск, ул.Почтовая, д.39 (50:11:0010306:20) 142 кв.м. | 5248 | за 2023г. | 1 822 | - | - | 1 822 | |
| | 5258 | за 2022г. | 1 822 | - | - | 1 822 | |
| ЗУ „МО г.Красногорск у авт.остановке пл.Павшино(кад.№50:11:0010306:21)3 кв.м. | 5249 | за 2023г. | 22 | - | - | 22 | |
| | 5259 | за 2022г. | 22 | - | - | 22 | |
| Земельный участок 1800 кв.м. г.Красногорск, ул.Почтовая д.39Б (кад.№50:11:0010306:190) | | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | | за 2022г. | - | 58 800 | - | - | |

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 | Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5261 | - | - | - | - |
| | 5270 | - | - | - | - |
| | 5271 | - | - | - | - |

22

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 | - | - | - |

Руководитель _____

Карноух Ирина
Геннадьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



23

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 2023г. | 45 328 | - | - | 45 274 | 45 273 | - | - | - | - | 55 | - |
| в том числе: | 5311 | за 2022г. | 54 | - | - | - | - | - | - | - | - | 45 328 | - |
| Займ | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | 500 000 | - | 45 272 | - | - | - | - | - | - | 45 272 | - |
| | 5315 | за 2022г. | - | - | 500 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 500 000 | - |
| Займ | 5316 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 545 328 | - | 500 000 | - | 545 273 | - | - | - | - | 500 000 | - |
| | 5310 | за 2022г. | 54 | - | 545 274 | - | - | - | - | - | - | 55 | - |
| | | | | | | | | | | | | 545 328 | - |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----|---|---|---|---|---|-----|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | | | | | | | |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | | | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 661 | - | 661 | 115 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5420 | за 2022г. | 109 169 | - | 109 169 | 2 381 | - | (397) | - | - | - | - | X | 379 | - | - | - | - | - | 379 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | - | - | - | 115 | - | (115) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2022г. | - | - | - | 115 | - | (115) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | 258 | - | (258) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 661 | - | 661 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2022г. | 109 169 | - | 109 169 | 379 | - | (282) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | (108 887) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | 1 743 | - | (1 743) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залого

| 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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залого по Договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |

Руководитель

**Карноух Ирина
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



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

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|-----------|----------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------------|
| | | | На начало года | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление | | погашение | выбыло | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской задолженности | перевод из кредиторской задолженности | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | в результате | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | | | | списание на финансовый результат | на конец периода |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 169 468 | - | 212 900 | - | - | - | (97 855) | (105) | - | - | - | - | - | - | 284 407 |
| | 5530 | за 2022г. | 94 502 | - | 158 734 | - | - | - | (83 768) | - | - | - | - | - | - | - | 169 468 |
| в том числе: | 5511 | за 2023г. | 10 644 | - | 9 709 | - | - | - | (1 820) | - | - | - | - | - | - | - | 18 533 |
| | 5531 | за 2022г. | 51 254 | - | 1 817 | - | - | - | (42 427) | - | - | - | - | - | - | - | 10 644 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2023г. | 135 025 | - | 203 191 | - | - | - | (73 616) | (105) | - | - | - | - | - | - | 264 495 |
| | 5532 | за 2022г. | 41 751 | - | 134 546 | - | - | - | (41 271) | - | - | - | - | - | - | - | 135 025 |
| Авансы выданные | 5513 | за 2023г. | 23 799 | - | - | - | - | - | (22 420) | - | - | - | - | - | - | - | 1 379 |
| | 5533 | за 2022г. | 1 497 | - | 22 371 | - | - | - | (69) | - | - | - | - | - | - | - | 23 799 |
| Прочая | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 169 468 | - | 212 900 | - | - | - | (97 855) | (105) | - | - | - | - | - | - | 284 407 |
| | 5520 | за 2022г. | 94 502 | - | 158 734 | - | - | - | (83 768) | - | - | - | - | - | - | - | 169 468 |

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 | |
| 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 |
|--------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из краткосрочную задолженность | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 3 201 235 | 2 168 927 | - | (791 186) | - | - | - | - | - | 4 578 976 |
| | 5571 | за 2022г. | 1 037 689 | 2 170 623 | - | (7 077) | - | - | - | - | - | 3 201 235 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | 2 876 933 | 2 165 643 | - | (502 025) | - | - | - | - | - | 4 540 551 |
| | 5572 | за 2022г. | 740 666 | 2 136 267 | - | - | - | - | - | - | - | 2 876 933 |
| займы | 5553 | за 2023г. | 268 717 | 3 283 | - | (272 000) | - | - | - | - | - | 268 717 |
| | 5573 | за 2022г. | 268 717 | - | - | (17 161) | - | - | - | - | - | 38 425 |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 55 585 | - | - | (7 077) | - | - | - | - | - | 55 585 |
| | 5574 | за 2022г. | 28 306 | 34 356 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 473 562 | 192 751 | 239 412 | (198 217) | - | - | X | X | - | 707 507 |
| | 5580 | за 2022г. | 317 572 | 130 271 | 137 606 | (111 888) | - | - | - | - | - | 473 562 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 168 854 | 141 525 | - | (144 991) | - | - | - | - | - | 165 387 |
| | 5581 | за 2022г. | 77 231 | 113 689 | - | (22 067) | - | - | - | - | - | 168 854 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 18 487 | - | - | (279) | - | - | - | - | - | 18 209 |
| | 5582 | за 2022г. | 28 554 | - | - | (10 067) | - | - | - | - | - | 18 487 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 237 | 2 | - | (15) | - | - | - | - | - | 124 |
| | 5583 | за 2022г. | 478 | 33 | 1 | (274) | - | - | - | - | - | 237 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 108 454 | - | - | (38 197) | - | - | - | - | - | 299 656 |
| | 5584 | за 2022г. | - | 229 399 | - | (38 197) | - | - | - | - | - | 108 454 |
| займы | 5565 | за 2023г. | 160 980 | 110 954 | 10 013 | (2 500) | - | - | - | - | - | 165 513 |
| | 5585 | за 2022г. | 211 308 | 10 013 | 6 480 | (5 480) | - | - | - | - | - | 160 980 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 16 549 | 51 224 | 26 652 | (76 980) | - | - | - | - | - | 58 617 |
| | 5586 | за 2022г. | - | 16 549 | - | (9 156) | - | - | - | - | - | 16 549 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 3 674 797 | 2 361 678 | 239 412 | (989 403) | - | - | X | X | - | 5 286 483 |
| | 5570 | за 2022г. | 1 355 261 | 2 300 894 | 137 606 | (118 965) | - | - | - | - | - | 3 674 797 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

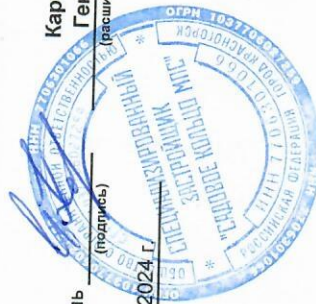
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель

**Карноух Ирина
Геннадьевна**

(подпись)
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | - | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 34 | 34 | 34 |
| Итого по элементам | 5650 | 6 253 | 6 589 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5660 | 6 287 | 6 623 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 282 | 108 507 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 6 569 | 115 130 |

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

Руководитель

**Карноух Ирина
Геннадьевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



18

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 075 | 1 803 | (1 680) | - | 1 199 |

Руководитель _____

Карноух Ирина Геннадьевна
(расшифровка подписи)



12 марта 2024 г.

32

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 51 224 | 9 156 | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____
 Карноух Ирина
 Геннадьевна
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

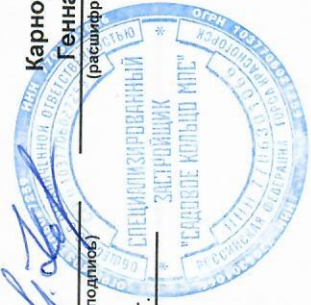


9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|------------------------------------|------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | Получено за год | Возвращено за год | Получено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| за 2023г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____
 Карноух Ирина Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.



34

ООО СЗ «СК МПС»

ИНН: 7706301066 КПП: 502401001

Адрес: 143405, Московская область, г. Красногорск, Ильинское шоссе, д. 1А, помещение 9Б/1, помещение 1.35, 9 этаж

г. Красногорск

12.03.2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» и принятой учетной политики. Существенных отступлений от правила ведения бухгалтерского учета в 2023г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Садовое кольцо МПС» за 2023 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о финансовых результатах;
- 3) отчет об изменениях капитала;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме с учетом Приложения 3 к Приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н);
- 6) пояснения в текстовой форме.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

ООО СЗ «СК МПС» создано 24.04.2003 года, в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об Обществах с ограниченной ответственностью» и действующим законодательством Российской Федерации. Место нахождения Общества: 143405, Московская область, г. Красногорск, Ильинское шоссе, д. 1А, помещение 9Б/1, помещение 1.35, 9 этаж.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников. Размер уставного капитала составляет 200 000 тыс. руб.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Срок полномочий Генерального директора - бессрочен.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 4 человека, численность работающих на конец года составляет 6 человек.

Фонд заработной платы работников списочного состава за 2023 г составил - 19 992 тыс. руб.

Выплаты социального характера составили – 0 тыс. руб.

Основными видами деятельности ООО СЗ «СК МПС» в 2023 году являлась деятельность застройщика. Разрешение на строительство МКД № RU50-11-20119-2021 выдано 06.12.2021г. Министерством жилищной политики Московской области. Всего за 2023г. освоено капитального строительства на сумму 1 802 978 тыс. руб.

В рамках исполнения функции застройщика получено денежных средств дольщиков (на счета эскроу) на 31.12.2023 г. – 3 947 236 тыс. руб. (в 2023 г. - 2 728 164 тыс. руб.)

Выручка за 2023 год составила 6 545 тыс. руб. (услуги по обеспечению электроэнергией и водоснабжением строительной площадки, продажа кладовок), расходы составляют 6 569 тыс. руб., прочие доходы (продажа земельных участков) – 15 001 тыс. руб.,

35

проценты к получению - 23 660 тыс. руб., прочие расходы – 13 920 тыс. руб., проценты к уплате – 21 736 тыс. руб. По итогам года получен доход в размере 2 981 тыс. руб. (до налогообложения).

ООО СЗ «СК МПС» не планирует прекращение деятельности.

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2023 составляет 284 407 тыс. руб., в т.ч авансы выданные 264 495 тыс. руб., расчеты с покупателями и заказчиками 18 533 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 1 379 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 5 286 483 тыс. руб., в т.ч. задолженность по кредитам – 4 840 207 тыс. руб., по займам - 165 513 тыс. руб., прочие обязательства (за право пользования активом – аренда земельных участков до конца строительства) – 38 425 тыс. руб.

Собственный капитал ООО СЗ «СК МПС» на 31.12.2023 составляет 3 383 тыс. руб.

Налог на прибыль 600 тыс. руб., текущий налог на прибыль 600 тыс. руб., отложенный налог на прибыль 0 руб.

Операции со связанными сторонами

Доход, полученный Физическими лицами в течение отчетного периода, занимающими руководящие посты в Обществе и являющимися для него связанными сторонами:

— руководители (генеральный директор и иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа Общества) в размере 4 063 тыс. руб.

В 2023 г. участникам Общества начислены и выплачены дивиденды за 2017-2021 гг. в сумме 25 000 тыс. руб.

Сведения об учетной политике Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом № б/н от 30 декабря 2016 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе расходов.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по фактической себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных создаются.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производился.

В учетную политику на 2023г. изменений не вносилось, на 2024г. внесены изменения, связанные с применением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Условные факты хозяйственной деятельности

На 31.12.2023г. был начислен резерв по отпускам в сумме 1 199 тыс. руб. Иных условных фактов хозяйственной деятельности не было.

События после отчетной даты

После отчетной даты дивиденды не начислялись и не выплачивались. По состоянию на 12.03.2024г. получены средства дольщиков на счетах эскроу на сумму 4 497 375 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО СЗ «СК МПС»



/Карноух И.Г./
(подпись)

Дата 12.03.2024г.



Аудиторская
заказ № 11/11
компания
"Учетные
Технологии"



Иванов