

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 357528, Ставропольский край, Пятигорск г, Пальмиро Тольятти ул, д. № 45, стр. 1

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

| КОДЫ | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 28 | 03 | 2024 |
| 67746542 | | |
| 2632114542 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ТОТ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
ОГРН/ОГРНИП _____

| |
|---------------|
| 2632097015 |
| 1092632003155 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 2023 г. ³ | На 31 декабря 2022 г. ⁴ | На 31 декабря 2021 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|------------------------------------|--|------------------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 653 | 819 | 986 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 653 | 819 | 986 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 5 019 625 | 2 178 636 | 914 107 |
| | в том числе: | | | | |
| | Незавершенное строительство | 1211 | 3 113 296 | 917 293 | 827 712 |
| | Строительные материалы | 1212 | 371 855 | 93 853 | 62 907 |
| | Затраты застройщика | 1213 | 268 733 | 138 342 | 23 488 |
| | Стоимость земельного участка под строительство | 1214 | 494 000 | 494 000 | - |
| | Стоимость недвижимости жилой и нежилой | 1215 | 771 741 | 535 148 | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 2 117 | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 364 005 | 834 263 | 341 247 |
| | в том числе: | | | | |
| | Предоплата поставщикам и подрядчикам | 1231 | 146 433 | 50 277 | 12 648 |
| | Задолженность участников долевого строительства | 1232 | 1 206 016 | 782 860 | 328 500 |
| | Переплата по зарплате сотрудников (выплата отпускных в период раньше, чем начисление) | 1233 | - | - | 7 |
| | Задолженность по начисленным процентам по векселям, срок погашения по которым еще не наступил | 1234 | - | 315 | 90 |
| | Переплата по налогам и сборам | 1235 | 10 188 | 11 | 2 |
| | Задолженность покупателям | 1236 | 1 368 | 800 | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 5 300 | 16 500 |
| | в том числе: | | | | |
| | Вексели ПАО «СБЕРБАНК» | 1241 | - | 5 300 | 16 500 |
| | денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 352 911 | Идентификатор 0153684f-2435-4ddd-b3423dc4e0c1b61 | Оператор ООО "Компания "Тензор" |
| | в том числе: | | | | |
| | ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ» МАЛАХИМОВ ЕВГЕНИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ | 1251 | 01.04.24 12:47 (МСК) | Сертификат 219943B60038B0BDA948358233BE63767 | |
| | денежные средства на специальном счете | 1252 | - | 2 | - |
| ДЕКЛАРАЦИЯ | МЕЖКРАЙОВАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 1253 | 01.04.24 19:10 (МСК) | Сертификат 90887720980159512E3051B8C55AE58D7E | |

| | | | | |
|--|------|-----------|-----------|-----------|
| Переводы в пути | 1254 | - | 30 | - |
| Покрытый аккредитив | 1255 | 1 347 219 | 166 486 | - |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 34 | - | 69 |
| в том числе: Расходы будущих периодов | 1261 | 34 | - | 69 |
| Итого по разделу II | 1200 | 7 738 692 | 3 188 735 | 1 272 248 |
| БАЛАНС | 1600 | 7 739 345 | 3 189 554 | 1 273 234 |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

| | | | |
|------------|--|----------------------|---|
| | ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767 |
| ДЕКЛАРАЦИЯ | МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 2023 г. ³ | На 31 декабря 2022 г. ⁴ | На 31 декабря 2021 г. ⁵ |
|------------------------|--|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | 10 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) ⁷ | (-) | (-) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (42 088) | (132 449) | 44 |
| | Итого по разделу III | 1300 | (42 078) | (132 439) | 54 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 4 950 873 | 1 618 039 | 903 999 |
| | в том числе: | | | | |
| | Заемные средства от учредителя | 1411 | 162 520 | 162 520 | 54 911 |
| | Заемные средства от контрагентов | 1412 | 504 699 | 376 511 | 117 965 |
| | Кредиты банка | 1413 | 4 283 654 | 1 079 008 | 731 123 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 4 950 873 | 1 618 039 | 903 999 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 2 150 | 2 150 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Заемные средства от контрагентов | 1511 | 2 150 | 2 150 | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 712 543 | 1 015 728 | 37 735 |
| | в том числе: | | | | |
| | Задолженность поставщикам и подрядчикам | 1521 | 1 679 308 | 998 012 | 37 429 |
| | Задолженность по налогам и сборам | 1522 | 22 885 | 2 963 | 306 |
| | Авансы покупателей | 1523 | 10 350 | 14 753 | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | 1 115 857 | 686 076 | 331 446 |
| | в том числе: | | | | |
| | Обязательства перед участниками долевого строительства | 1551 | 1 076 930 | 672 260 | 328 500 |
| | Проценты по займам и кредитам | 1552 | 38 927 | 13 816 | 2 946 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 2 830 550 | 1 703 954 | 369 181 |
| | БАЛАНС | 1700 | 7 739 345 | 3 189 554 | 1 273 234 |

Руководитель _____ Манаширов В.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

"28" марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ЛК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Целевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ,
ДИРЕКТОР

01.04.24 12:47 (MSK)

Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767

ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:10 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

| КОДЫ | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 28 | 03 | 2024 |
| 67746542 | | |
| 2632114542 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 2023 г. ³ | За 2022 г. ⁴ |
|------------------------|--|------|-------------------------|-------------------------|
| | Выручка ⁵ | 2110 | 342 895 | 5 742 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (240 982) | (28 589) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 101 913 | (22 847) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (-) | (-) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (-) | (-) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 101 913 | (22 847) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | (315) | 225 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (-) | (-) |
| | Прочие доходы | 2340 | 64 561 | (40 153) |
| | в том числе: Оплата векселя | 2341 | 14 843 | 51 875 |
| | Реализация прочего имущества | 2342 | 3 208 | - |
| | Экономия/перерасход по объектам строительства | 2343 | 46 510 | (92 362) |
| | Доход от сдачи имущества в аренду | 2344 | - | 334 |
| | Прочие расходы | 2350 | (50 857) | (68 181) |
| | в том числе: Стоимость векселя | 2351 | (14 610) | (51 600) |
| | Налог на имущество по жилым и нежилым помещениям | 2352 | (1 932) | (11) |
| | Расходы по объектам после ввода в эксплуатацию | 2353 | (20 206) | (15 603) |
| | Благотворительность | 2354 | (1 502) | (910) |
| | Расходы на услуги банка | 2355 | (8 816) | (-) |
| | Расходы по сдаче имущества в аренду | 2356 | (-) | (47) |
| | Расходы по реализации прочего имущества | 2357 | (3 789) | (-) |
| | Прочие (пени) | 2358 | (2) | (10) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 115 302 | (130 956) |
| | Налог на прибыль | 2410 | (18 119) | - |
| | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | (18 119) | (-) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | (6 822) | (1 537) |
| | в том числе: Налог по применению УСН | 2461 | (6 822) | (1 537) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 90 361 | (132 493) |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdс4e0c1b61

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ,
ДИРЕКТОР

01.04.24 12:47 (MSK)

Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:10 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 2023 г. ³ | За 2022 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|-------------------------|-------------------------|
| | 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 ⁶ | 2500 | 90 361 | (132 493) |
| | СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ Манаширов В.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

"28" марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efd4e0c1b61

| | | |
|---|----------------------|---|
| ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767 |
| ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E |

Отчет о целевом использовании средств
за 2023 г.

Организация ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

| КОДЫ | | |
|--------------------------|------------|---------|
| Форма по ОКУД | 0710003 | |
| Дата (число, месяц, год) | 28 | 03 2024 |
| По ОКПО | 67746542 | |
| ИНН | 2632114542 | |
| по ОКВЭД 2 | 71.12.2 | |
| по ОКОПФ/ ОКФС | 12300 | 16 |
| по ОКЕИ | 384 | |

| Пояснения | Наименование показателя | код НИ/ стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|-----------|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | - |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности организации | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | - | - |
| | Использовано средств | | | |
| | 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 имущества | 6330 | (-) | (-) |
| | Прочие | 6350 | (-) | (-) |
| | Всего использовано средств | 6300 | (-) | (-) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель _____ Манаширов В.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

"28" марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

| | | | |
|--|--|---|---|
| ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ | | Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор" | |
| | | Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdс4e0c1b61 | |
| ДЕКЛАРАЦИЯ | ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943В60038В0ВDA9486E58233BE63767 |
| | МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E |

Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.

Организация ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | КОДЫ | | |
| Дата (число, месяц, год) | 28 | 03 | 2024 |
| По ОКПО | 0710004 | | |
| ИНН | 67746542 | | |
| по ОКВЭД 2 | 2632114542 | | |
| по ОКПФ/ОКФС | 71.12.2 | | |
| по ОКЕИ | 12300 | 16 | |
| | 384 | | |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код НИ/стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------|
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹ | 3100 | 10 | - | - | - | 44 | 54 |
| за 2022 г. ² | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efd4e0c1b61

| | | |
|---|----------------------|--|
| ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767 |
| ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E30518BCC55AE58D7E |

| Наименование показателя | Код НИИ/стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|--------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (132 493) | (132 493) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | (132 493) | (132 493) |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ² | 3200 | 10 | - | - | - | (132 449) | (132 439) |
| за 2023 г. ³ | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 90 361 | 90 361 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 90 361 | 90 361 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³ | 3300 | 10 | - | - | - | (42 088) | (42 078) |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР

01.04.24 12:47 (MSK)

Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767

ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:10 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E

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

| Наименование показателя | Код НИИ/стат | На 31 декабря 2021 г. ¹ | Изменения капитала за 2022 г. ² | | На 31 декабря 2022 г. ² |
|---|--------------|------------------------------------|--|-----------------------|------------------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | 3400 | 54 | (132 493) | - | (132 439) |
| до корректировок | 3410 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3420 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок после корректировок | 3500 | 54 | (132 493) | - | (132 439) |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | 3401 | 44 | (132 493) | - | (132 449) |
| до корректировок | 3411 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3421 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок после корректировок | 3501 | 44 | (132 493) | - | (132 449) |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | 3402 | - | - | - | - |
| до корректировок | 3412 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3422 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«КУОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ,
ДИРЕКТОР

01.04.24 12:47 (MSK)

Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767

ДЕКЛАРАЦИЯ
МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:10 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E30518BC55AE58D7E

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 2023 г. ³ | На 31 декабря 2022 г. ² | На 31 декабря 2021 г. ¹ |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | (32 192) | (132 438) | 53 |

Руководитель _____ Манаширов В.М.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 28 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

| | | |
|---|----------------------|---|
| ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767 |
| ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E |

Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.

Организация ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

| КОДЫ | |
|--------------------------|----------------|
| Форма по ОКУД | 0710005 |
| Дата (число, месяц, год) | 28 03 2024 |
| По ОКПО | 67746542 |
| ИНН | 2632114542 |
| по ОКВЭД 2 | 71.12.2 |
| по ОКФС / ОКФС | 12300 16 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Наименование показателя | Код НИИ/стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|--|--------------|-------------------------|-------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 447 552 | 250 823 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 445 423 | 20 096 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 2 129 | 230 727 |
| Платежи - всего | 4120 | (2 484 666) | (793 347) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 395 786) | (638 924) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (2 080) | (1 080) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (17 604) | (63 719) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (500) | (96) |
| прочие платежи | 4129 | (68 696) | (89 528) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (2 037 114) | (542 524) |

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

| | | |
|---|----------------------|---|
| ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943860038B0BDA9486E582338E63767 |
| ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | - | - |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 3 638 512 | 1 076 660 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 3 623 669 | 1 024 785 |
| 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 | 14 843 | 51 875 |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ,
ДИРЕКТОР

01.04.24 12:47 (MSK)

Сертификат 017943B60038B0BDA9486E58233BE63767

МЕЖКРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:10 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E

| Наименование показателя | Код НИИ/стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|---|--------------|-------------------------|-------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | (419 023) | (226 556) |
| 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 | (419 023) | (186 106) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (40 450) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 3 219 489 | 850 104 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 1 182 375 | 307 580 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 170 536 | 325 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 1 352 911 | 307 905 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ Манаширов В.М.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 28 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

| | | |
|---|----------------------|---|
| ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», МАНАШИРОВ ВЛАДИСЛАВ МАЛАХИМОВИЧ, ДИРЕКТОР | 01.04.24 12:47 (MSK) | Сертификат 017943В60038В0ВDA9486E58233BE63767 |
| ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник | 01.04.24 19:10 (MSK) | Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»**

за 2023 год

I. Общие сведения об Обществе.

1. Полное наименование Общества: общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», сокращенное наименование Общества- ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ».

Общество, является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации и в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, иными законодательными актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, регулирующими порядок осуществления его деятельности.

- Государственная регистрация: подтверждена листом внесении записи Единого государственного реестра юридических лиц в ЕГРЮЛ от 13.09.2019ш., отражающем внесение записи о создании юридического лица ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ» за основным государственным регистрационным номером 1192651015930.
- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения в Инспекции ФНС России по г. Пятигорску Ставропольского края от 13.09.2019г., ИНН 2632114542, КПП 263201001.

2. Место нахождения Общества: 357502, Российская Федерация, Ставропольский край, город Пятигорск, ул. Пальмиро Тольятти, 45, строение 1.

3. В 2023 году Общество осуществляла основные виды деятельности:

- деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика ОКВЭД 71.12.2;

4. Единственным учредителем (100 % доли от уставного капитала) является физическое лицо, он же является конечным бенефициарным владельцем Общества.

В период с 30.11.2021г. доля 100% Уставного капитала передана в залог ПАО «Сбербанк России» по договору залога доли в уставном капитале от 30.11.2021г. в качестве обеспечения исполнения обязательств по договору об невозобновляемой кредитной линии № 5230/0000/2021/0163/1 от 25.11.2021г., № 5230/0000/2021/0163-002 от 30.09.2022г., № 5230/0000/2021/0163-003 от 30.09.2022г., № 5230/0000/2021/0163-004 от 30.09.2022г.

5. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составила 9 человек.

6. Исполнительным органом является директор Общества Манаширов Владислав Малахимович.

7. В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Дочерних и зависимых обществ нет.

II. Финансовая отчетность Общества. Основные аспекты его Учетной политики.

8. Основные подходы к составлению финансовой отчетности Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, федеральных стандартов бухгалтерского учета. При формировании отчетности за 2023 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. У общества отсутствует неопределенность относительно применимости при подготовке финансовой отчетности принципа непрерывности деятельности. Основными допущениями при формировании финансовой отчетности Общества являются:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Общество при составлении финансовой отчетности за 2023г. не применяло утвержденные и опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные и иные правовые акты по бухгалтерскому учету. Общество не имеет возможности дать оценку влияния применения таких активов на показатели его бухгалтерской отчетности за период, в котором начнется их применение.

9. Организация и ведение бухгалтерского учета Общества.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером, состоящим в штате предприятия.

Для ведения бухгалтерского учета в Обществе сформирована Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета приказами №№ 1,2 от 16.04.2016г. с учетом дополнений и изменений.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Общества ведется в компьютерной бухгалтерской программе 1С: 8 Бухгалтерия строительной организации.

Бухгалтерский и количественно-качественный учет велся непрерывно.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках. При оценке существенности подлежащих отдельному представлению показателей бухгалтерской отчетности (бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах), существенным признается такая величина показателя, отношение которого к общему итогу и /или к ключевому показателю, отраженному в соответствующей форме отчетности составляет не менее 5 (пяти) процентов в бухгалтерском балансе – 5% валюты баланса;
в отчете о финансовых результатах – 5% от выручки;
в отчете об изменениях капитала – 5% от величины капитала на 31 декабря отчетного периода;
в отчете о движении денежных средств – 5% от объема денежных средств, поступление которых связано с осуществлением текущей деятельности в отчетном году.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации – директор.

Ответственность за формирование учетной политики, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер.

10. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Учет материально-производственных запасов

Материально – производственные запасы в 2023 году принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости и учитывались на балансовом счете 10 Материалы а разрезе субсчетов.

10.01 Сырье и материалы

10.06 Прочие материалы

10.07 Материалы переданные в переработку на сторону

10.08 Строительные материалы

10.09 Инвентарь и хозяйственные принадлежности

Фактическая себестоимость определялась как сумма фактических затрат организации на приобретение МПЗ, включающая суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу) и затраты по доставке материально-производственных запасов. Транспортно-заготовительные расходы организации принимались к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.

При отпуске материально – производственных запасов в производство, их оценка производилась по себестоимости первых по времени приобретения материалов (ФИФО).

По состоянию на 31.12.2023 года была проведена инвентаризация материально-производственных запасов, находящихся в складах организации, а также дебиторской и кредиторской задолженности, инвентаризация основных средств. По результатам инвентаризации расхождений фактических данных с данными бухгалтерского учета не выявлено.

Учет доходов от обычных видов деятельности и прочих доходов

Производственную деятельность Общество начало с 4 квартала 2020г. первые договора ДДУ заключены в октябре 2020г. исходя из сметной стоимости.

В 2023 году Обществом получены доходы от обычных видов деятельности и внереализационные доходы. Доход от продажи по договорам купли – продажи составили 342 895,14 тыс. руб. Доход от реализации прочего имущества – 3 208,33 тыс. руб. В результате, в связи со сдачей в эксплуатацию 1 этапа строительства ЖК «Березовый-2» и передачей недвижимости участникам долевого строительства экономия по итогам года в бухгалтерском отчете составила 46 510,47 тыс. руб.

Учет затрат на производство и прочих расходов

Для учета затрат основного производства используется счет 08.03 «Строительство объектов основных средств». Учет ведется по объектам строительства ЖК «Березовый-2» и по ЖК «Курортный» в разрезе этапов строительства согласно срокам сдачи в соответствии с полученными разрешениями. Аналитический учет по данному счету организован по каждому виду статей затрат.

Общехозяйственные расходы учитывались на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежеквартально в качестве условно-постоянных списывались в дебет счета 08.09 «Капитальные вложения (расходы) на СЗ (средства застройщика).

Учет расхода будущих периодов

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражались в бухгалтерском учете в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. По состоянию на 31.12.2023г. расходы будущих периодов составляют 33,58 тыс. руб.

Эти активы подлежали списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Аналитический учет расходов будущих периодов организован в зависимости от срока их списания на текущие расходы.

Основные средства организации. Структура основных средств. Сумма начисленной амортизации.

Бухгалтерский учет основных средства осуществлялся на синтетическом счете 01.1 «Основные средства в организации»

Учет основных средств осуществлялся в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.08.2020 N 204н. Основные средства в 2023г. не приобретались.

Амортизация в 2023 году по основным средствам начислялась линейным способом.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась. Переоценка основных средств не предусмотрена Учетной политикой Общества.

11. Показатели финансово-экономической деятельности Общества за отчетный период.

За отчетный период в обществе с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК КУОРТНЫЙ» были заключены Договора участия в долевом строительстве по ЖК «Березовый – 2» на общую сумму 73 094,95 тыс. руб. На счетах эскроу ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУОРТНЫЙ» по двум комплексам участников договоров долевого участия по состоянию на 31.12.2023г. находится 658 377,87 тыс. руб. Не внесенных в срок платежей не имеется. 22.12.2023г. введен в эксплуатацию 1 этап строительства ЖК «Березовый-2». Задолженность по займам, привлеченным для долевого строительства, по состоянию на 31.12.2023г. составила 4 950 873,31 тыс. руб., в т.ч. займы, полученные от единственного учредителя, физического лица составляют 162 520,37 тыс. руб., заемные средства с контрагентами составляют 504 698,73 тыс. руб., невозобновляемые кредитные линии ПАО СБЕРБАНК (долгосрочные кредиты) – 4 283 654,21 тыс. руб. Краткосрочные займы контрагентам – 2150,00 тыс. руб.

12. Кредиторская задолженность.

| Наименование обязательств, тыс. руб. | Срок наступления платежа | |
|---|--------------------------|-------------------|
| | До одного года | Свыше одного года |
| Краткосрочная задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб. | 1 679 308,12 | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | - | |
| Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб. | - | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | | |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб. | 22 884,71 | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | - | |
| Предоплата от покупателей, тыс. руб. | 10 350,00 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | - | |
| Кредиты, тыс. руб. | 4 283 654,18 | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | - | |
| Займы, всего, тыс. руб. | 669 369,24 | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | - | |
| Обязательства перед участниками долевого строительства | 1 076 930,14 | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | - | |
| Проценты по займам и кредитам | 38 926,89 | |
| в т.ч. просроченная, тыс. руб. | | |
| Итого, тыс. руб. | 7 771 537,28 | |
| в т.ч. итого просроченная, тыс. руб., | - | |

13. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства не создаются в связи с отсутствием необходимости их создания.

14. Сведения о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон, а также основания, в соответствии с которыми лица квалифицируются в качестве связанных сторон ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ» представлены в таблице

Зависимые и аффилированные лица

Манаширов Владислав Малахимович, ИНН 263002534222 - учредитель с долей 100% в период 01.01.2023 -31.12.2023г. и директор (единоличный исполнительный орган) 01.01.2023-31.12.2023.

Операции со связанными сторонами

| Связанная сторона | Вид операции | Тыс. руб. | | | | | |
|---------------------------------|---------------|------------------|---|-----------------|------------------|---|-----------------|
| | | Данные за 2023г. | | | Данные за 2022г. | | |
| | | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов |
| Манаширов Владислав Малахимович | Договор займа | - | Согласно договору оплата денежными средствами до 31.10.2026г. | 162 520,15 | 107 608,75 | Согласно договору оплата денежными средствами до 31.10.2026г. | 162 520,15 |
| | | | | | | | |

В отчетном периоде выплата вознаграждений (премий, бонусов, опционов на акции, единовременных выплат материальной помощи к отпуску, не предусмотренных коллективным и трудовым договором, а также положением о премировании), выплата вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных или иных прав), в т.ч. коммунальных услуг, питания, отдыха, оплата страховых взносов по договорам добровольного страхования, обучения в личных интересах основному управленческому персоналу не производились.

15. Прочая информация

Прочая информация, обязательная для раскрытия в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества представлена в Таблице.

| Информация | Пояснения |
|--|---|
| О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствия | В 2023г. в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали |
| Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей. | В 2022г. Обществом не выдавались обеспечения под собственные обязательства и платежи. В 2023г. Общество не получало обеспечения и гарантии под свои обязательства и платежи. |
| Поручительства по обязательствам других организаций | В 2023г. Общества не выдавало обеспечений, в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций. |
| События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности. | После отчетной даты, в период подготовки и утверждения финансовой отчетности Общества отсутствовали события после отчетной даты, последствия которых должны отражаться в отчетности Общества как условные факты хозяйственной деятельности. |
| Информация по сегментам | Особенности деятельности Общества не предполагают раскрытие информации по сегментам |
| Движения денежных средств | Остаток денежных средств по балансу (стр. № 1250) составляет 1 352 910,70 тыс. руб., что соответствует стр. № 4500 отчета о движений денежных средств. В том числе в кассе – 5670,13 тыс. руб., на расчетном счете – 21,41 тыс. руб., на специальном счете – 1 347 219,16 тыс. руб. |

Руководитель

Манаширов В.М.

25.



Подтверждение даты отправки

ООО "Компания "Тензор"

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что 01.04.2024 в 12.47.02 был отправлен документ (документы) в файле (файлах):

NO_VUHPZ_2632_2632_2632114542263201001_42132cfe-0892-4648-88c1-78594e87b35c_20240328_f3100e2e-5bf5-45f1-9a4c-17207f9db77f,

NO_VUHAZ_2632_2632_2632114542263201001_42132cfe-0892-4648-88c1-78594e87b35c_20240328_eca445cd-079a-4f98-8611-eafcd6b19072,

NO_VUNOTCH_2632_2632_2632114542263201001_20240328_f0abb0c2-5792-4a80-b2bc-dfc96a908b3c

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», 2632114542/263201001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1BE1114942592

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

Межрайонная ИФНС России № 15 по Ставропольскому краю (код 2632)

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

2632

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Извещение о получении электронного документа

код 9965

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

Подтверждает, что 01.04.2024 в 13.00.43 был получен документ в файле (файлах)

NO_VUNPZ_2632_2632_2632114542263201001_42132cfe-0892-4648-88c1-78594e87b35c_20240328_f3100e2e-5bf5-45f1-9a4c-17207f9db77f

NO_VUNAZ_2632_2632_2632114542263201001_42132cfe-0892-4648-88c1-78594e87b35c_20240328_eca445cd-079a-4f98-8611-eafcd6b19072

NO_VUNOTCH_2632_2632_2632114542263201001_20240328_f0abb0c2-5792-4a80-b2bc-dfc96a908b3c

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», 2632114542/263201001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BE1114942592

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

код 2632

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

2632

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efd4e0c1b61

МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ
ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ01.04.24 13:00
(MSK)

Сертификат 63EAE0489E208936BA2BF3193712EE7E

место штампа
налогового органа

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»,
2632114542/ 263201001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 2632 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», 2632114542/ 263201001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
в налоговой декларации (расчете)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, корректирующий (1), за 12 месяцев, квартальный,
2023 год
(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)
представленной в файле
NO_VUHOTCH_2632_2632_2632114542263201001_20240328_f0abb
0c2-5792-4a80-b2bc-dfc96a908b3c
(наименование файла)
не содержит ошибок (противоречий).

**МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ, 2632**
(наименование, код налогового органа)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-efdc4e0c1b61

ДЕКЛАРАЦИЯ

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:04 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ»,
2632114542/263201001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование
организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде**

Налоговый орган Межрайонная ИФНС России № 15
по Ставропольскому краю (код
2632) настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КУРОРТНЫЙ», 2632114542/263201001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
представил(а) 01.04.2024 в 12.47.02 налоговую декларацию (расчет)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099), корректирующий (1), за 12 месяцев,
квартальный, 34, 2023 год
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)
в файле NO_VUHOTCH_2632_2632_2632114542263201001_20240328_f0abb
0c2-5792-4a80-b2bc-dfc96a908b3c
(наименование файла)
в налоговый орган Межрайонная ИФНС России № 15 по Ставропольскому краю (код 2632),
(наименование и код налогового органа)
которая поступила 01.04.2024 и принята налоговым органом 01.04.2024,
регистрационный номер 0000000002124010360.

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: f1b1c84f-2435-4ddd-b34f-e9dc4e0c1b61

ДЕКЛАРАЦИЯ **МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 15 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ
КРАЮ**, Гладков Евгений Владимирович, Начальник

01.04.24 19:10 (MSK)

Сертификат 00877209801159512E3051BBC55AE58D7E