

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

| Организация <u>ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЛОМОНОСОВ"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</u> Организационно-правовая форма / форма собственности _____ Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность _____ Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес) <u>630126, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Выборная, дом 144/1, помещение 2</u> | Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) По ОКПО ИНН по ОКВЭД 2 по ОКОПФ/ ОКФС по ОКЕИ | <table border="1"> <tr><th colspan="3">КОДЫ</th></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr><td>28</td><td>03</td><td>2024</td></tr> <tr><td colspan="3">28066733</td></tr> <tr><td colspan="3">5405021329</td></tr> <tr><td colspan="3">71.12.2</td></tr> <tr><td>12300</td><td></td><td>16</td></tr> <tr><td colspan="3">384</td></tr> </table> | КОДЫ | | | 0710001 | | | 28 | 03 | 2024 | 28066733 | | | 5405021329 | | | 71.12.2 | | | 12300 | | 16 | 384 | | |
|---|---|---|------|--|--|---------|--|--|----|----|------|----------|--|--|------------|--|--|---------|--|--|-------|--|----|-----|--|--|
| | КОДЫ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0710001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 28 | 03 | 2024 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 28066733 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5405021329 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 71.12.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12300 | | 16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 384 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

| | | |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ | ИНН ОГРН/ ОГРНИП | 5405069240 1215400052922 |
|---|------------------------|-----------------------------|

| 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 | - | - | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | - | - | - |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 2 470 895 | 751 800 | 221 780 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 79 476 | 19 368 | 1 743 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 49 297 | 25 970 | 9 372 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 102 377 | 663 292 | 553 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 702 045 | 1 460 430 | 233 447 |
| | БАЛАНС | 1600 | 2 702 045 | 1 460 430 | 233 447 |

| 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 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) ⁷ | (-) | (-) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (2 436) | (2 087) | 13 475 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 37 564 | 37 913 | 53 475 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 825 545 | 1 287 064 | 158 492 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 825 545 | 1 287 064 | 158 492 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 1 151 973 | 18 570 | 3 498 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 686 963 | 116 883 | 17 857 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | 125 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 838 936 | 135 453 | 21 481 |
| | БАЛАНС | 1700 | 2 702 045 | 1 460 430 | 233 447 |

Руководитель _____ Козлова С.К.
(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 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 "Паевой 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.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ДЕКЛАРАЦИЯ **ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА
КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ"**
**МЕЖКРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 21 ПО НОВОСИБИРСКОЙ
ОБЛАСТИ, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции**

29.03.24 10:19 (MSK) Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

29.03.24 10:43 (MSK) Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9

| 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 | (349) | (15 562) |
| | СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ Козлова С.К.
(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: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ДЕКЛАРАЦИЯ **ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА
КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ"**
**МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 21 ПО НОВОСИБИРСКОЙ
ОБЛАСТИ, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции**

29.03.24 10:19 (MSK) Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

29.03.24 10:43 (MSK) Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9

**Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.**

| | | | | |
|---|--------------------------|------------|----|------|
| Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЛОМОНОСОВ" 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. | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | По ОКПО | 28 | 03 | 2024 |
| | ИНН | 28066733 | | |
| | по ОКВЭД 2 | 5405021329 | | |
| | по ОКОПФ/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 | 40 000 | - | - | - | 13 475 | 53 475 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|--------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|------------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (15 562) | (15 562) |
| в том числе: убыток | 3221 | x | x | x | x | (15 562) | (15 562) |
| 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 | 40 000 | - | - | - | (2 087) | 37 913 |
| за 2023 г. ³ | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (349) | (349) |
| в том числе: убыток | 3321 | x | x | x | x | (349) | (349) |
| 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 | 40 000 | - | - | - | (2 436) | 37 564 |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ДЕКЛАРАЦИЯ
ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА
КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ"
МЕЖрайонная инспекция Федеральной
налоговой службы № 21 по Новосибирской
области, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции

29.03.24 10:19 (MSK) Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E
29.03.24 10:43 (MSK) Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9

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

| Наименование показателя | Код НИ/ 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 | 53 475 | (15 562) | - | 37 913 |
| до корректировок | 3410 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3420 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3500 | 53 475 | (15 562) | - | 37 913 |
| после корректировок | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | 3401 | 13 475 | (15 562) | - | (2 087) |
| до корректировок | 3411 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3421 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3501 | 13 475 | (15 562) | - | (2 087) |
| после корректировок | | | | | |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | 3402 | - | - | - | - |
| до корректировок | 3412 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3422 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3502 | - | - | - | - |
| после корректировок | | | | | |

| | | | |
|--|--|---|---|
| ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ | | Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор" | |
| | | Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb | |
| ДЕКЛАРАЦИЯ | ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ" | 29.03.24 10:19 (MSK) | Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E |
| | МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 21 ПО НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции | 29.03.24 10:43 (MSK) | Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код НИИ/ стат | На 31 декабря 2023 г. ³ | На 31 декабря 2022 г. ² | На 31 декабря 2021 г. ¹ |
|-------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 37 564 | 37 912 | 53 475 |

Руководитель _____ Козлова С.К.
(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: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb | |
| ДЕКЛАРАЦИЯ | ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ" | 29.03.24 10:19 (MSK) | Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E |
| | МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 21 ПО НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции | 29.03.24 10:43 (MSK) | Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9 |

Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|---------------|-------------|----|
| | | | КОДЫ | |
| Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЛОМОНОСОВ" | Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | 0710005 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | По ОКПО | 28 | 03 |
| Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика | | ИНН | 2024 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | | по ОКВЭД 2 | 28066733 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | | по ОКФС | 5405021329 | |
| | | по ОКЕИ | 71.12.2 | |
| | | по ОКФС | 12300 | 16 |
| | | по ОКЕИ | 384 | |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 2 074 | 1 326 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | - | - |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 2 074 | 1 326 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 184 844) | (467 160) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 183 787) | (464 310) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (-) | (731) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (-) | (-) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (93) | (821) |
| страховые взносы | 4125 | (-) | (137) |
| прочие платежи | 4129 | (964) | (1 161) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 182 770) | (465 834) |

| 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 | 621 855 | 1 128 573 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 621 855 | 1 128 573 |
| 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 | - | - |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ДЕКЛАРАЦИЯ
**ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА
КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ"**
**МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 21 ПО НОВОСИБИРСКОЙ
ОБЛАСТИ, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции**

29.03.24 10:19 (MSK) Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E
29.03.24 10:43 (MSK) Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | (-) | (-) |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (-) | (-) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (-) | (-) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 621 855 | 1 128 573 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (560 915) | 662 739 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 663 292 | 553 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 102 377 | 663 292 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ Козлова С.К.
(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: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb | |
| ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ | ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР ООО "АСПЕКТ" | 29.03.24 10:19 (MSK) | Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E |
| ДЕКЛАРАЦИЯ | МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 21 ПО НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ, Полохина Ирина Ивановна, Начальник инспекции | 29.03.24 10:43 (MSK) | Сертификат 00C880ED858666F7A1FCD57EC540CBC4F9 |

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. | 751 800 | - | 751 800 | 2 404 438 | (685 343) | - | - | X | 2 470 895 | - | 2 470 895 |
| | 5420 | за 2022г. | 235 958 | (14 178) | 221 780 | 970 751 | (458 614) | 14 178 | - | X | 751 800 | - | 751 800 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 18 499 | - | 18 499 | 468 707 | (472 922) | - | - | 494 161 | 14 284 | - | 14 284 |
| | 5421 | за 2022г. | 2 360 | - | 2 360 | 126 893 | (110 754) | - | - | 114 250 | 18 499 | - | 18 499 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | 3 056 | - | 3 056 | - | - | - | - | - | 3 056 | - | 3 056 |
| | 5422 | за 2022г. | 4 749 | (3 436) | 1 313 | 24 034 | (25 726) | 14 178 | - | 4 749 | 3 056 | - | 3 056 |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2022г. | - | - | - | 592 | (592) | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | 10 742 | (10 742) | - | 21 570 | (32 312) | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | 730 245 | - | 730 245 | 1 935 731 | (212 421) | - | - | - | 2 453 555 | - | 2 453 555 |
| | 5426 | за 2022г. | 218 107 | - | 218 107 | 970 751 | (458 614) | - | - | 34 084 | 730 245 | - | 730 245 |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР
ООО "АСПЕКТ"

29.03.24 10:19
(MSK)

Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Козлова Светлана
Константиновна**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР
ООО "АСПЕКТ"

29.03.24 10:19
(MSK)

Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 25 970 | - | 38 468 | - | (15 210) | (3) | - | - | - | - | 72 | 49 297 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 9 372 | - | 21 559 | - | (4 963) | - | - | - | - | - | 3 | 25 970 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 69 | - | 28 | - | (66) | (3) | - | - | - | - | - | 28 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 3 | - | 66 | - | - | - | - | - | - | - | - | 69 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 25 803 | - | 38 440 | - | (15 019) | - | - | - | - | - | - | 49 224 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 9 358 | - | 21 407 | - | (4 962) | - | - | - | - | - | - | 25 803 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 98 | - | - | - | (125) | - | - | - | - | - | 72 | 45 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 10 | - | 86 | - | (1) | - | - | - | - | - | 3 | 98 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 25 970 | - | 38 468 | - | (15 210) | (3) | - | X | - | - | 72 | 49 297 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 9 372 | - | 21 559 | - | (4 963) | - | - | X | - | - | 3 | 25 970 | - |

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3ebООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР
ООО "АСПЕКТ"29.03.24 10:19
(MSK)

Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 1 287 065 | 621 854 | - | - | - | (1 083 374) | - | - | 825 545 |
| | 5571 | за 2022г. | 158 492 | 1 142 732 | - | (14 159) | - | - | - | - | 1 287 065 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | 1 083 374 | 612 890 | - | - | - | (1 083 374) | - | - | 612 890 |
| | 5572 | за 2022г. | - | 1 083 374 | - | - | - | - | - | - | 1 083 374 |
| займы | 5553 | за 2023г. | 203 691 | 8 964 | - | - | - | - | - | - | 212 655 |
| | 5573 | за 2022г. | 158 492 | 59 358 | - | (14 159) | - | - | - | - | 203 691 |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 135 452 | 674 654 | 50 029 | (104 645) | - | 1 083 374 | - | 72 | 1 838 936 |
| | 5580 | за 2022г. | 21 355 | 114 701 | 15 072 | (15 679) | - | - | - | 3 | 135 452 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 116 808 | 674 654 | - | (104 499) | - | - | - | - | 686 963 |
| | 5581 | за 2022г. | 17 423 | 114 683 | - | (15 297) | - | - | - | - | 116 808 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 74 | - | - | (146) | - | - | - | 72 | - |
| | 5583 | за 2022г. | 407 | 18 | 1 | (354) | - | - | - | 3 | 74 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 2 057 | - | 35 794 | - | - | 1 083 374 | - | - | 1 121 225 |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | 2 057 | - | - | - | - | - | 2 057 |
| займы | 5565 | за 2023г. | 16 513 | - | 14 235 | - | - | - | - | - | 30 748 |
| | 5585 | за 2022г. | 3 498 | - | 13 015 | - | - | - | - | - | 16 513 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022г. | 28 | - | - | (27) | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 1 422 517 | 1 296 508 | 50 029 | (104 645) | - | X | - | 72 | 2 664 481 |
| | 5570 | за 2022г. | 179 847 | 1 257 433 | 15 072 | (29 838) | - | X | - | 3 | 1 422 517 |

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР
ООО "АСПЕКТ"29.03.24 10:19
(MSK)

Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

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 _____
(подпись)

**Козлова Светлана
Константиновна**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР
ООО "АСПЕКТ"

29.03.24 10:19
(MSK)

Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 2 267 611 | 601 780 | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 2 930 911 | 895 971 | 256 754 |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

**Козлова Светлана
Константиновна**
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

ООО "СЗ "ЛОМОНОСОВ", КОЗЛОВА СВЕТЛАНА КОНСТАНТИНОВНА, ДИРЕКТОР
ООО "АСПЕКТ"

29.03.24 10:19
(MSK)

Сертификат 01D68738009EAF9E81428A442F4C0BEC9E

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. Данные об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Ломоносов»

Юридический адрес: РФ, 630126, г. Новосибирск, ул. Выборная, 144/1, помещение 2

Единица изменения: тыс.руб.

Среднесписочная численность персонала за 2023 год - 0 человек

Основные виды деятельности Общества (ОКВЭД):

- 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Функции единоличного исполнительного органа переданы на основании договора о передаче полномочий управляющей организации - ООО «АСПЕКТ», директор Козлова Светлана Константиновна

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Учетная политика

Согласно приказу об учетной политике №УП 12/20 от «31» декабря 2020г:

- Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С:Предприятие 8.3», конфигурация «Бухгалтерия предприятия, ред. 3.0».

- Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 % от показателя по соответствующей статье бухгалтерской отчетности.

- Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) в дебет счета 08.76 «Капитальное строительство».

- в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 не применяется. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов, признаются расходами периода.

- малоценные предметы (стоимостью менее 40 тыс. руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008);

- объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых и косвенных затрат.

- установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб.

- критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 100 тыс. руб.

- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

- установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца;

- установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС:

начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

- при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

- срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды.

- по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.

- Организация классифицирует объекты учета аренды в качестве объектов операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий:

- а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;

- б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

- в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;

- по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в доходы по обычным видам деятельности.

- Порядок признания управленческих и коммерческих расходов:

Управленческие списываются полностью в отчетном периоде, распределяясь пропорционально прямым затратам отчетного периода (месяца) и формируя стоимость конкретного объекта капитального строительства. Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

- Организация формирует резервы по сомнительным долгам.

- Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Изменения учетной политики

В связи со вступлением в силу с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 (Приказ Минфина России от 30.05.2022 № 86н) в учетную политику внесены изменения и дополнения:

- объекты стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия к учету;

- амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету;

- НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражаются без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному (п. 53 ФСБУ 14/2022); при этом последствия пересмотра СПИ и переклассификации объектов бухгалтерского учета отражаются на начало отчетного периода.

4. Дебиторская задолженность

Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Запасы

Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Расходы по займам и кредитам

Информация представлена в таблице № 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Капитал

Информация представлена в Отчете об изменении капитала.

8. Кредиторская задолженность

Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Оценочные резервы

Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв по сомнительным долгам в 2023 году не формировался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.

10. Состав доходов

Состав прочих доходов:

Прочие внереализационные доходы 13 тыс. руб.

Доходы от продажи прочих активов 2 023 тыс. руб.

12. Расходы

Состав прочих расходов:

Услуги банка – 109 тыс. руб.

Себестоимость реализованных прочих активов- 2 044 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы 108 тыс. руб.

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В отчетном периоде Организация не создавала оценочные обязательства по отпускным вследствие отсутствия штатных сотрудников.

14. Договоры аренды (ФСБУ25/2018)

- Объекты, полученные в аренду (ППА)- Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду) - Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Информация о связанных сторонах - Виды операций со связанными сторонами:

Для Общества связанными сторонами являются учредители:

- Павлов Анатолий Владимирович – 65% доля в уставном капитале;

- Репин Михаил Борисович - 35% доля в уставном капитале.

Покупка товаров (работ, услуг), аренда имущества у связанных сторон, тыс. руб.

| Контрагенты | Задолженность Общества на 01.01.2023 | Оплачено | Приобретено | Задолженность Общества на 31.12.2023 |
|------------------------------|--------------------------------------|----------|-------------|--------------------------------------|
| Договоры | | | | |
| Павлов Анатолий Владимирович | | | | |
| Договор аренды | | 611,9 | 611,9 | |

Документ подписан электронной подписью

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 1506f171-8de1-4e90-b0cc-f134a825f3eb

| | | | | |
|--|--|-------|-------|--|
| ООО СЗ «ЕНИСЕЙ» (доля в УК Павлов АВ 50%) | | | | |
| Договор поставки | | 308,7 | 308,7 | |

Получение займов от связанных сторон, тыс. руб.

| Контрагенты Договоры | Задолженность Общества на 01.01.2023 | Перечислено в счет погашения заемных средств | Получено заемных средств | Задолженность Общества на 31.12.2023 |
|---------------------------------|--|--|--------------------------------|--|
| Павлов Анатолий Владимирович | | | | |
| договоры займа | 155 447 | | 8 964 | 164 411 |
| Репин Михаил Борисович | | | | |
| договоры займа | 48 243 | | | 48 243 |

16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

17. События после отчетной даты отсутствуют.

18. Непрерывность деятельности

В 2023 году Общество продолжило и в 2024 году продолжит строительство объектов на земельном участке с кадастровым номером 54:35:071001:3299, площадью 19 395 кв. м., местоположение: Новосибирская область, г. Новосибирск, Октябрьский район ул. микрорайон Закаменский, принадлежащем Застройщику на праве собственности:

1. Многоквартирный многоэтажный жилой дом с объектами обслуживания жилой застройки во встроенных помещениях, с подземной автостоянкой № 1 (по генплану) - II этап строительства многоквартирных многоэтажных жилых домов, в том числе с объектами обслуживания жилой застройки во встроенных помещениях, с подземной автостоянкой в Закаменском микрорайоне города Новосибирска;
2. Многоквартирный многоэтажный жилой дом № 3 (по генплану) с объектами обслуживания жилой застройки во встроенных помещениях, с подземной автостоянкой - III этап строительства многоквартирных многоэтажных домов, в том числе с объектами обслуживания жилой застройки во встроенных помещениях, с подземной автостоянкой в Октябрьском районе города Новосибирска.

Основываясь на текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении его способности продолжать свою деятельность непрерывно.

Проведенная руководством оценка приводит к выводу о том, что непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев.

Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется.

Директор ООО «АСПЕКТ» - управляющей организации ООО «СЗ «Ломоносов»

_____ Козлова Светлана Константиновна

«28» марта 2024г.