

Общество с ограниченной ответственностью
«Бизнес-Ресурс»

Юридический адрес: 680009 г. Хабаровск, ул. Куйбышева, д.17, оф.203
ОГРН 1232700007594, ИНН/ КПП 2700010801/270001001

Аудиторское заключение независимого аудитора

О бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Метрикс Прогресс» по результатам аудита.

Учредителям ООО «СЗ «Метрикс Прогресс»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности, включая основные положения учетной политики Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Метрикс Прогресс» (ОГРН 1212300067968, Юридический адрес: 350004, Краснодарский край, г. Краснодар, улица Северная, д.160, помещ.14), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала; отчета о движении денежных средств, пояснительной записки за 2023 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Метрикс Прогресс» по состоянию на 31.12.2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление финансовой отчетности «Специализированный застройщик «Метрикс Прогресс» за 2023 год, а также его финансовые результаты и движение денежных средств, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем

аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по
результатам которого составлено
аудиторское заключение

ОРНЗ 22006108091



Егорова Е.Т.

(подпись)

Аудиторская организация:

ООО "Бизнес-Ресурс"

ОГРН 1232700007594

680009 г. Хабаровск, ул. Куйбышева, д.17, оф.203

член саморегулируемой организации auditors "Ассоциация "СОДРУЖЕСТВО"

ОРНЗ 12306134362

« 28 » сентября 2024 года

Руководитель задания по аудиту, по

результатам которого составлено

аудиторское заключение

ОРНЗ 22006108091

Егорова Е.Т.

(подпись)

Аудиторская организация:

ООО "Бизнес-Ресурс"

ОГРН 1232700007594

680009 г. Хабаровск, ул. Куйбышева, д.17, оф.203

член саморегулируемой организации auditors "Ассоциация "СОДРУЖЕСТВО"

ОРНЗ 12306134362

« 28 » сентября 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
			0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"	по ОКПО	50680023		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2308282707		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью ООО "Бизнес-Ресурс"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2700010801
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1232700007594

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 827	219	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:	1191	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 827	219	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Запасы	1210	2 808 661	1 675 681	-
	в том числе:				
	незавершенное строительство (по объектам долевого строительства) ЖК "Nova Vita" Этап 1,2,3,5	1211	2 343 913	1 600 782	-
	содержание застройщика-заказчика (счет 20.01)	1212	177 035	10 577	-
	предварительная оплата поставщикам и подрядчикам в счет предстоящих поставок и выполнения работ, связанных со строительством(счет 60.02)	1213	211 665	34 053	-
	давальческие материалы для строительства (счет 10.07, 10.08)	1214	42 816	30 269	-

	прочие материалы (счет 10.06)	1215	1 315	-	-
	товары (счет 41)	1216	27 555	-	-
	незавершенное строительство (Детское образовательное учреждение ЖК "Nova Vita")	1217	4 362	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 708	-	-
4	Дебиторская задолженность	1230	923	351	-
	в том числе:				
	расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками (сч. 76.05, 62.01)	1231	511	297	-
	Госпошлина (сч. 68.10)	1232	377	54	-
	ЕНС (сч. 68.90)	1233	34	-	-
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 500	-	-
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	109	261	-
	Прочие оборотные активы	1260	278	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 840 179	1 676 293	-
	БАЛАНС	1600	2 848 006	1 676 512	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	10 010	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	10	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(32 744)	(877)	-
	Итого по разделу III	1300	7 266	9 133	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6	Заемные средства	1410	2 739 078	121 820	-
	в том числе:				
	долгосрочные кредиты	1411	1 081 333	-	-
	долгосрочные займы	1412	157 745	-	-
	долгосрочные долговые ценные бумаги	1413	1 500 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 739 078	121 820	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	10 669	-
4	Кредиторская задолженность	1520	101 662	1 534 890	-
	в том числе:				
	кредиторская задолженность поставщиков/подрядчиков (счет 60.01)	1521	20 970	1 527 486	-
	земельный налог (счет 68.06)	1522	178	974	-
	налог на имущество (счет 68.08.)	1523	1 118	6 430	-
	расчеты с прочими кредиторами (счет 76.05)	1524	79 396	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	101 662	1 545 559	-
	БАЛАНС	1700	2 848 006	1 676 512	-



Руководитель _____
(подпись)

Зидрашко Нина Олеговна
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
50680023		
2308282707		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 990)	(402)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 990)	(402)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(15 256)	(669)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(22 230)	(24)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39 476)	(1 095)
	Налог на прибыль	2410	7 609	219
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	7 609	219
	Прочее	2460	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(31 867)	(877)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(31 867)	(877)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Зидрашко Нина Олеговна
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3200	10 010	-	-	-	(877)	9 133
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.							
<u>За 2023 г.</u>				10			30 000
Увеличение капитала - всего:	3310	29 990	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	29 990
уставный капитал	3317	29 990	-	10	-	-	10
добавочный капитал	3318	-	-	-	-	(31 867)	(31 867)
уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(31 867)	(31 867)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	40 000	-	10	-	(32 744)	7 266

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	(877)	9 133
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	(877)	9 133
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	(877)	(877)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	(877)	(877)
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	7 266	9 133	-



Руководитель Зидрашко Нина Олеговна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
50680023		
2308282707		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 167	10 117
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	12 167	10 117
Платежи - всего	4120	(1 107 417)	(141 676)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 084 314)	(138 058)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 371)	(1 067)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
возврат денежных средств дольщикам при расторжении договора долевого участия в строительстве	4125	-	(2 529)
Иные налоги и сборы	4126	(6 126)	-
прочие платежи	4129	(12 597)	(22)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 095 250)	(131 559)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 152 099	131 820
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 122 099	131 820
денежных вкладов собственников (участников)	4312	30 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
	4320	(57 000)	-
Платежи - всего			
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	(57 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
	4300	1 095 099	131 820
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	(151)	261
Сальдо денежных потоков за отчетный период			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	260	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	109	261
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Зидрашко Нина Олеговна
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "

I. Общие сведения

1. Общая информация об Организации

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"
Юридический адрес:	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14
Фактический адрес:	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14
Дата государственной регистрации:	26.11.2021
Уставный капитал предприятия на 31.12.2023г. составляет:	40 000 000 руб., оплачен полностью.
Учредители Общества:	Зидрашко Нина Олеговна – 100% доли в уставном капитале

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является деятельность заказчика-застройщика (ОКВЭД 71.12.2).

Дополнительным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Организация применяет общий режим налогообложения.

Стоимостные показатели, приведенные в данных пояснениях, выражены в тысячах рублей.

2. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Постоянно действующим Исполнительным органом управления Общества является директор – Зидрашко Нина Олеговна.

3. Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность работников за 2023 г. составила 1,4 человек.

4. Основные объекты строительства в отчетном периоде

Строительство объекта: Многоэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером: 23:43:0104010:927, ЖК «NOVA VITA».

1. Разрешение на строительство от 28.12.2017 г. №23-43-5099-р-2017, Приказ №78 от 28.02.2022 г., Приказ №344 от 09.08.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малозэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:2380, Этап 1.1 (литеры 1, 2), этап 1.2 (литеры 3, 5), этап 1.3 (литеры 4, 6).
2. Разрешение на строительство от 30.06.2018 г. №23-43-5230-р-2018, Приказ №77 от 28.02.2022 г., Приказ №346 от 09.08.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малозэтажные жилые дома в г. Краснодаре на

- земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:927, 2 этап строительства, литеры 7, 8, 9, 10, 11, 12.
3. Разрешение на строительство от 30.06.2018 г. №23-43-5251-р-2018, Приказ №56 от 14.02.2022 г., Приказ №76 от 28.02.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малозэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:927, 3 этап строительства, литеры 13,14,15.
 4. Разрешение на строительство от 30.06.2018 г. №23-43-5252-р-2018, Приказ №57 от 14.02.2022 г., Приказ №75 от 28.02.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малозэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:927, 5 этап строительства, литеры 16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26.
 5. Разрешение на строительство от 12.10.2023 г. №23-43-299-2023, Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Детский сад на 110 мест на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:2380 в Прикубанском внутригородском округе г.Краснодара.

6. Сведения об аудиторе:

Общество подлежит обязательному аудиту. Аудитор общества – Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Ресурс» (член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12106052133).

Решение единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «МЕТРИКС ПРОГРЕСС» от 02.10.2023г.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

1. Информация об изменении учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена приказом №1-УП от 27.12.2021 г.

Применяется с 2022 года. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

Активы и обязательства в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены как долгосрочные и краткосрочные (исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты).

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он не превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

III. Расшифровка важнейших статей форм бухгалтерской отчетности

1. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

В 2023 году Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев.

2. Финансовые вложения

Финансовые вложения подразделяются в учете на долгосрочные и краткосрочные,

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

03 литер, 01 этап	57 545 700,76	3 371 146,07	60 916 846,83	60 916 846,83
04 литер, 01 этап	39 909 755,81	2 265 498,86	42 175 254,67	42 175 254,67
05 литер, 01 этап	52 656 675,06	3 290 853,65	55 947 528,71	55 947 528,71
06 литер, 01 этап	33 596 449,51	1 980 895,19	35 577 344,70	35 577 344,70
Общие затраты 1 этап	0,00	196 709,82	196 709,82	196 709,82
07 литер, 02 этап	2 304 348,32	2 225,68	2 306 574,00	2 306 574,00
08 литер, 02 этап	2 304 348,32	2 225,68	2 306 574,00	2 306 574,00
09 литер, 02 этап	45 366 397,70	3 222 769,84	48 589 167,54	48 589 167,54
10 литер, 02 этап	51 922 507,23	3 225 304,53	55 147 811,76	55 147 811,76
11 литер, 02 этап	1 282 887,89	2 604,46	1 285 492,35	1 285 492,35
12 литер, 02 этап	1 282 887,90	2 604,46	1 285 492,36	1 285 492,36
13 литер, 03 этап	46 414 329,07	3 462 460,30	49 876 789,37	49 876 789,37
14 литер, 03 этап	42 518 811,51	3 401 246,84	45 920 058,35	45 920 058,35
15 литер, 03 этап	52 504 889,14	3 557 918,13	56 062 807,27	56 062 807,27
16 литер, 05 этап	35 618 175,94	3 408 459,48	39 026 635,42	39 026 635,42
17 литер, 05 этап	24 335 461,98	3 512 802,39	27 848 264,37	27 848 264,37
18 литер, 05 этап	24 286 536,33	3 395 459,60	27 681 995,93	27 681 995,93
19 литер, 05 этап	25 888 118,80	3 536 538,67	29 424 657,47	29 424 657,47
20 литер, 05 этап	7 996 241,82	1 743 357,98	9 739 599,80	9 739 599,80
21 литер, 05 этап	25 853 751,65	3 368 876,74	29 222 628,39	29 222 628,39
22 литер, 05 этап	16 104 911,54	2 357 308,85	18 462 220,39	18 462 220,39
23 литер, 05 этап	24 040 502,18	2 733 320,58	26 773 822,76	26 773 822,76

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

24 литер, 05 этап	11 969 166,43	2 818 718,52	14 787 884,95	14 787 884,95
25 литер, 05 этап	2 719 895,25	728 852,03	3 448 747,28	3 448 747,28
26 литер, 05 этап	2 630 937,59	57 555,03	2 688 492,62	2 688 492,62
Общие затраты для распределения 5 этап 16-26 литеры	12 375,00	56 925,00	69 300,00	69 300,00
Общие затраты 1,2,3,5 этап	1 537 272 703,04	672 055,25	1 537 944 758,29	1 537 944 758,29
Итого по счету 08.03+19.08	2 280 538 950,29	63 373 473,81	2 343 912 424,10	2 343 912 424,10
незавершенное строительство (Детское образовательное учреждение ЖК "Nova Vita")	4 347 040,97	15 408,20	4 362 449,17	4 362 449,17
давальческие материалы для строительства (счет 10.07, 10.08)				42 816 269,27
содержание застройщика-заказчика (сч.20.01)				177 035 105,48
предварительная оплата поставщикам и подрядчикам в счет предстоящих поставок и выполнения работ, связанных со строительством (сч.60.02)				211 664 814,97
Прочие материалы (10.06,10.09)				1 314 525,01
Товары (сч.41)				27 554 666,67
ИТОГО СТАТЬЯ БАЛАНСА №1210:				2 808 660 254,67

Запасы в залоге

В течение отчетного года материально-производственные запасы в залог не передавались.

В течение предыдущего 2022 г. материально-производственные запасы также в залог не передавались.

4. Основные дебиторы и кредиторы.

Дебиторская задолженность отражается в строке 1230 Бухгалтерского баланса. По данной строке отражается задолженность покупателей, заказчиков, заемщиков, подотчетных лиц и т.д., которую организация планирует получить в течение определенного периода времени.

Наименование показателя	строка баланса	Сумма (в тыс. руб.)
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ВСЕГО:	1230	923
Расчеты с прочими дебиторами счет 76.05	1231	511

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

Расчеты с бюджетом (68.10 Госпошлина)	1232	377
Расчеты с бюджетом (68.90 ЕНС)	1233	34

Кредиторская задолженность отражается по строке 1520 Бухгалтерского баланса. По данной строке отражается задолженность организации перед поставщиками и подрядчиками которую организация планирует погасить в течение определенного периода

РАЗДЕЛ V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВСЕГО:	1500	101 663
Кредиторская задолженность	1520	101 663
в том числе:		
кредиторская задолженность поставщиков/подрядчиков	1521	20 970
расчеты перед бюджетом	1522	1 296
расчеты с прочими кредиторами	1523	79 97

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Суммы остатков денежных средств на расчетных, текущих, валютных счетах Общества (счета 51, 52, 55), а также в кассе (счёт 50), переводы в пути (счет 57) указываются в строке 1250.

Наименование показателя	строка баланса	Сумма (в тыс. руб.)
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	109

6. Заемные средства

В течение отчетного периода Обществом использовались заемные средства. Заемные средства использовались для пополнения оборотных средств Общества.

В зависимости от сроков погашения, задолженность по полученным кредитам и займам, подразделяется в бухгалтерском учете и отчетности на краткосрочную и долгосрочную.

Информация о расходах по займам и кредитам **долгосрочным:**

Строка Баланса	Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
1410	долгосрочные кредиты	1 081 333
1410	долгосрочные займы	157 745
1410	долгосрочные долговые ценные бумаги	1 500 000
	Итого по статье 1410:	2 739 078

7. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства, учитываются на счете 96 "Резервы предстоящих расходов". У Общества данный резерв не формировался.

8. Уставный капитал

Сумма уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах и представляющая собой совокупность долей участников Общества, отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса.

9. Добавочный капитал

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» отражается величина

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

добавочного капитала организации, за исключением сумм дооценки внеоборотных активов.

10. Резервный капитал

Резервный капитал отражается по строке 1360 «Резервный капитал». По состоянию на 31.12.2023 в Обществе резервные фонды не создавались.

IV. Отчет о финансовых результатах

1. Информация о доходах и расходах организации.

Наименование вида экономической деятельности	Код строки	Доходы по экономической деятельности (тыс. руб.)	
		За Январь-Декабрь 2023 г	За Январь-Декабрь 2022 г
Выручка	2110	0	0
Себестоимость продаж	2120	0	0
Валовая прибыль	2100	(0)	(0)
Коммерческие расходы, всего:	2210	0	0
Управленческие расходы, всего:	2220	(1 990)	(402)
<u>В том числе:</u>			
<i>Оплата труда</i>		(1 265)	(277)
<i>Страховые взносы</i>		(219)	(52)
<i>Взносы в ФСС от НС и ПЗ</i>		(3)	0
<i>Расходы на аренду и содерж. помещ.</i>		(363)	0
<i>Коммуникации</i>		(131)	0
<i>Прочие общехоз. расходы</i>		(10)	0
<i>Расходы на безопасность (охрана офиса)</i>		0	(72)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 990)	(402)
Проценты к получению	2320	0	0
Проценты к уплате	2330	(15 256)	(669)
Прочие доходы	2340	0	0
Прочие расходы, всего:	2350	(22 230)	(24)
<u>В том числе:</u>			
<i>Расходы на услуги банка</i>		(20 784)	(22)
<i>Госпошлина</i>		(12)	0
<i>Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд</i>		(1 433)	0
<i>Пени, штрафы</i>		0	(2)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39 476)	(1 095)
Налог на прибыль	2410	7 609	219
<u>В том числе:</u>			
<i>Отложенный налог на прибыль</i>	2412	7 609	219
Прочее	2460	0	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(31 867)	(877)

V. Раскрытие существенных показателей:

1. Государственная помощь

Общество государственную помощь в отчетном году не получало.

2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности — финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

3. Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

На момент подготовки отчетности Обществом не планируется прекращение деятельности в течение предстоящих 12 месяцев.

4. Информация о связанных сторонах

Состав участников Общества раскрыт в Разделе I «Общие сведения».

В течение 2023 году учредителю Общества – Зидрашко Нине Олеговне не выплачивалось вознаграждение.

Вышеперечисленные лица - также, как и Общество в 2023 г. не проводили операции с денежными средствами и иным имуществом, подлежащим обязательному контролю в соответствии с требованиями Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», сведения о которых необходимо было бы предоставлять в уполномоченный орган в соответствии с требованиями данного закона.

5. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Все денежные поступления в Обществе и все перечисленные контрагентам суммы в данном отчете сформированы с НДС, так как Общество не имеет технической возможности вычлнить сумму НДС из поступающих или убывающих денежных потоков. Деятельность Общества больше относится к необлагаемым операциям НДС и много подрядчиков у Общества, которые работают на упрощенной системе налогообложения.

По строке 4122 указывается любое движение денег, которое обусловлено начислением «трудовых» выплат. В том числе и уплату «зарплатных налогов» (НДФЛ, страховые взносы).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Тыс. руб. Сумма по состоянию на 31.12.2023 г.
Наличные денежные средства в кассе	0
Денежные средства на расчетном счете	109
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	0
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	109

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2023 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- поступления финансирования по договорам долевого участия в строительстве отражаются обособленно в составе денежных потоков от текущих операций
- платежи поставщикам и подрядчикам для осуществления строительства по договорам долевого участия отражаются в составе денежных потоков от текущих операций
- платежи по договорам лизинга отражаются в составе денежных потоков от текущих операций

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- возвраты платежей.

6. События после отчетной даты

Согласно пункту 3 ПБУ 7/98 событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, которые оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за ответный год.

В период между 31.12.2023 г. и датой подписания бухгалтерской отчетности (11.03.2024 г.) событий после отчетной даты в учете и отчетности Общества не имелось.

7. Изменение оценочных значений

Изменение оценочных значений отражается в соответствии с ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н.

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не создавало резерв по сомнительным долгам, поскольку не имелось задолженности, которая по оценке Общества не будет погашена в срок.

8. Информация об условных обязательствах

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2023 г. Условных активов и обязательств Общество не имеет.

Директор

11.03.2024 г.



Зидрашко Н.О.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
			31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"	по ОКПО	50680023		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2308282707		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью ООО "Бизнес-Ресурс"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2700010801
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1232700007594

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 827	219	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:	1191	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 827	219	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Запасы	1210	2 808 661	1 675 681	-
	в том числе:				
	незавершенное строительство (по объектам долевого строительства) ЖК "Nova Vita" Этап 1,2,3,5	1211	2 343 913	1 600 782	-
	содержание застройщика-заказчика (счет 20.01)	1212	177 035	10 577	-
	предварительная оплата поставщикам и подрядчикам в счет предстоящих поставок и выполнения работ, связанных со строительством(счет 60.02)	1213	211 665	34 053	-
	давальческие материалы для строительства (счет 10.07, 10.08)	1214	42 816	30 269	-

	прочие материалы (счет 10.06)	1215	1 315	-	-
	товары (счет 41)	1216	27 555	-	-
	незавершенное строительство (Детское образовательное учреждение ЖК "Nova Vita")	1217	4 362	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 708	-	-
4	Дебиторская задолженность	1230	923	351	-
	в том числе:				
	расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками (сч. 76.05, 62.01)	1231	511	297	-
	Госпошлина (сч.68.10)	1232	377	54	-
	ЕНС (сч.68.90)	1233	34	-	-
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 500	-	-
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	109	261	-
	Прочие оборотные активы	1260	278	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 840 179	1 676 293	-
	БАЛАНС	1600	2 848 006	1 676 512	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	10 010	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	10	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(32 744)	(877)	-
	Итого по разделу III	1300	7 266	9 133	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6	Заемные средства	1410	2 739 078	121 820	-
	в том числе:				
	долгосрочные кредиты	1411	1 081 333	-	-
	долгосрочные займы	1412	157 745	-	-
	долгосрочные долговые ценные бумаги	1413	1 500 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 739 078	121 820	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	10 669	-
4	Кредиторская задолженность	1520	101 662	1 534 890	-
	в том числе:				
	кредиторская задолженность поставщиков/подрядчиков (счет 60.01)	1521	20 970	1 527 486	-
	земельный налог (счет 68.06)	1522	178	974	-
	налог на имущество (счет 68.08.)	1523	1 118	6 430	-
	расчеты с прочими кредиторами (счет 76.05)	1524	79 396	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	101 662	1 545 559	-
	БАЛАНС	1700	2 848 006	1 676 512	-



Руководитель _____
(подпись)

Зидрашко Нина Олеговна
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"	по ОКПО	50680023		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2308282707		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 990)	(402)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 990)	(402)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(15 256)	(669)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(22 230)	(24)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39 476)	(1 095)
	Налог на прибыль	2410	7 609	219
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	7 609	219
	Прочее	2460	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(31 867)	(877)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(31 867)	(877)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Зидрашко Нина Олеговна

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10 010	-	-	-	(877)	9 133
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	29 990	-	10	-	-	30 000
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	-	-	-	-	-	-
уставный капитал	3317	29 990	-	-	-	-	29 990
добавочный капитал	3318	-	-	10	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(31 867)	(31 867)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(31 867)	(31 867)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	40 000	-	10	-	(32 744)	7 266

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	(877)	10 010
до корректировок в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	(877)	10 010
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	(877)	-
до корректировок в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	(877)	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
до корректировок в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	7 266	9 133	-



Руководитель Зидрашко Нина Олеговна
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"	ИНН	50680023		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2308282707		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 167	10 117
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	12 167	10 117
Платежи - всего	4120	(1 107 417)	(141 676)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 084 314)	(138 058)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 371)	(1 067)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
возврат денежных средств дольщикам при расторжении договора долевого участия в строительстве	4125	-	(2 529)
Иные налоги и сборы	4126	(6 126)	-
прочие платежи	4129	(12 597)	(22)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 095 250)	(131 559)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 152 099	131 820
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 122 099	131 820
денежных вкладов собственников (участников)	4312	30 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(57 000)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(57 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 095 099	131 820
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(151)	261
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	260	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	109	261
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель
(подпись)

Зидрашко Нина Олеговна
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "

I. Общие сведения

1. Общая информация об Организации

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"
Юридический адрес:	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14
Фактический адрес:	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14
Дата государственной регистрации:	26.11.2021
Уставный капитал предприятия на 31.12.2023г. составляет:	40 000 000 руб., оплачен полностью.
Учредители Общества:	Зидрашко Нина Олеговна – 100% доли в уставном капитале

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является деятельность заказчика-застройщика (ОКВЭД 71.12.2).

Дополнительные видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Организация применяет общий режим налогообложения.

Стоимостные показатели, приведенные в данных пояснениях, выражены в тысячах рублей.

2. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Постоянно действующим Исполнительным органом управления Общества является директор – Зидрашко Нина Олеговна.

3. Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность работников за 2023 г. составила 1,4 человек.

4. Основные объекты строительства в отчетном периоде

Строительство объекта: Многоэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером: 23:43:0104010:927, ЖК «NOVA VITA».

1. Разрешение на строительство от 28.12.2017 г. №23-43-5099-р-2017, Приказ №78 от 28.02.2022 г., Приказ №344 от 09.08.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малоэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:2380, Этап 1.1 (литеры 1, 2), этап 1.2 (литеры 3, 5), этап 1.3 (литеры 4, 6).
2. Разрешение на строительство от 30.06.2018 г. №23-43-5230-р-2018, Приказ №77 от 28.02.2022 г., Приказ №346 от 09.08.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малоэтажные жилые дома в г. Краснодаре на

- земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:927, 2 этап строительства, литеры 7, 8, 9, 10, 11, 12.
3. Разрешение на строительство от 30.06.2018 г. №23-43-5251-р-2018, Приказ №56 от 14.02.2022 г., Приказ №76 от 28.02.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малоэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:927, 3 этап строительства, литеры 13,14,15.
 4. Разрешение на строительство от 30.06.2018 г. №23-43-5252-р-2018, Приказ №57 от 14.02.2022 г., Приказ №75 от 28.02.2022 г. Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Малоэтажные жилые дома в г. Краснодаре на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:927, 5 этап строительства, литеры 16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26.
 5. Разрешение на строительство от 12.10.2023 г. №23-43-299-2023, Департамента Архитектуры и градостроительства Администрации муниципального образования город Краснодар. Объект по проекту: «Детский сад на 110 мест на земельном участке с кадастровым номером 23:43:0104010:2380 в Прикубанском внутригородском округе г.Краснодара.

6. Сведения об аудитор:

Общество подлежит обязательному аудиту. Аудитор общества – Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Ресурс» (член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12106052133).

Решение единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «МЕТРИКС ПРОГРЕСС» от 02.10.2023г.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

1. Информация об изменении учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена приказом №1-УП от 27.12.2021 г.

Применяется с 2022 года. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

Активы и обязательства в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены как долгосрочные и краткосрочные (исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты).

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он не превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

III. Расшифровка важнейших статей форм бухгалтерской отчетности

1. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

В 2023 году Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев.

2. Финансовые вложения

Финансовые вложения подразделяются в учете на долгосрочные и краткосрочные,

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

03 литер, 01 этап	57 545 700,76	3 371 146,07	60 916 846,83	60 916 846,83
04 литер, 01 этап	39 909 755,81	2 265 498,86	42 175 254,67	42 175 254,67
05 литер, 01 этап	52 656 675,06	3 290 853,65	55 947 528,71	55 947 528,71
06 литер, 01 этап	33 596 449,51	1 980 895,19	35 577 344,70	35 577 344,70
Общие затраты 1 этап	0,00	196 709,82	196 709,82	196 709,82
07 литер, 02 этап	2 304 348,32	2 225,68	2 306 574,00	2 306 574,00
08 литер, 02 этап	2 304 348,32	2 225,68	2 306 574,00	2 306 574,00
09 литер, 02 этап	45 366 397,70	3 222 769,84	48 589 167,54	48 589 167,54
10 литер, 02 этап	51 922 507,23	3 225 304,53	55 147 811,76	55 147 811,76
11 литер, 02 этап	1 282 887,89	2 604,46	1 285 492,35	1 285 492,35
12 литер, 02 этап	1 282 887,90	2 604,46	1 285 492,36	1 285 492,36
13 литер, 03 этап	46 414 329,07	3 462 460,30	49 876 789,37	49 876 789,37
14 литер, 03 этап	42 518 811,51	3 401 246,84	45 920 058,35	45 920 058,35
15 литер, 03 этап	52 504 889,14	3 557 918,13	56 062 807,27	56 062 807,27
16 литер, 05 этап	35 618 175,94	3 408 459,48	39 026 635,42	39 026 635,42
17 литер, 05 этап	24 335 461,98	3 512 802,39	27 848 264,37	27 848 264,37
18 литер, 05 этап	24 286 536,33	3 395 459,60	27 681 995,93	27 681 995,93
19 литер, 05 этап	25 888 118,80	3 536 538,67	29 424 657,47	29 424 657,47
20 литер, 05 этап	7 996 241,82	1 743 357,98	9 739 599,80	9 739 599,80
21 литер, 05 этап	25 853 751,65	3 368 876,74	29 222 628,39	29 222 628,39
22 литер, 05 этап	16 104 911,54	2 357 308,85	18 462 220,39	18 462 220,39
23 литер, 05 этап	24 040 502,18	2 733 320,58	26 773 822,76	26 773 822,76

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

24 литер, 05 этап	11 969 166,43	2 818 718,52	14 787 884,95	14 787 884,95
25 литер, 05 этап	2 719 895,25	728 852,03	3 448 747,28	3 448 747,28
26 литер, 05 этап	2 630 937,59	57 555,03	2 688 492,62	2 688 492,62
Общие затраты для распределения 5 этап 16-26 литеры	12 375,00	56 925,00	69 300,00	69 300,00
Общие затраты 1,2,3,5 этап	1 537 272 703,04	672 055,25	1 537 944 758,29	1 537 944 758,29
Итого по счету 08.03+19.08	2 280 538 950,29	63 373 473,81	2 343 912 424,10	2 343 912 424,10
незавершенное строительство (Детское образовательное учреждение ЖК "Nova Vita")	4 347 040,97	15 408,20	4 362 449,17	4 362 449,17
давальческие материалы для строительства (счет 10.07, 10.08)				42 816 269,27
содержание застройщика-заказчика (сч.20.01)				177 035 105,48
предварительная оплата поставщикам и подрядчикам в счет предстоящих поставок и выполнения работ, связанных со строительством (сч.60.02)				211 664 814,97
Прочие материалы (10.06,10.09)				1 314 525,01
Товары (сч.41)				27 554 666,67
ИТОГО СТАТЬЯ БАЛАНСА №1210:				2 808 660 254,67

Запасы в залоге

В течение отчетного года материально-производственные запасы в залог не передавались.

В течение предыдущего 2022 г. материально-производственные запасы также в залог не передавались.

4. Основные дебиторы и кредиторы.

Дебиторская задолженность отражается в строке 1230 Бухгалтерского баланса. По данной строке отражается задолженность покупателей, заказчиков, заемщиков, подотчетных лиц и т.д., которую организация планирует получить в течение определенного периода времени.

Наименование показателя	строка баланса	Сумма (в тыс. руб.)
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ВСЕГО:	1230	923
Расчеты с прочими дебиторами счет 76.05	1231	511

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО "СЗ "МЕТРИКС ПРОГРЕСС "**

Расчеты с бюджетом (68.10 Госпошлина)	1232	377
Расчеты с бюджетом (68.90 ЕНС)	1233	34

Кредиторская задолженность отражается по строке 1520 Бухгалтерского баланса. По данной строке отражается задолженность организации перед поставщиками и подрядчиками которую организация планирует погасить в течение определенного периода

РАЗДЕЛ V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВСЕГО:	1500	101 663
Кредиторская задолженность	1520	101 663
в том числе:		
кредиторская задолженность поставщиков/подрядчиков	1521	20 970
расчеты перед бюджетом	1522	1 296
расчеты с прочими кредиторами	1523	79 97

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Суммы остатков денежных средств на расчетных, текущих, валютных счетах Общества (счета 51, 52, 55), а также в кассе (счёт 50), переводы в пути (счет 57) указываются в строке 1250.

Наименование показателя	строка баланса	Сумма (в тыс. руб.)
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	109

6. Заемные средства

В течение отчетного периода Обществом использовались заемные средства. Заемные средства использовались для пополнения оборотных средств Общества.

В зависимости от сроков погашения, задолженность по полученным кредитам и займам, подразделяется в бухгалтерском учете и отчетности на краткосрочную и долгосрочную.

Информация о расходах по займам и кредитам **долгосрочным**:

Строка Баланса	Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
1410	долгосрочные кредиты	1 081 333
1410	долгосрочные займы	157 745
1410	долгосрочные долговые ценные бумаги	1 500 000
	Итого по статье 1410:	2 739 078

7. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства, учитываются на счете 96 "Резервы предстоящих расходов". У Общества данный резерв не формировался.

8. Уставный капитал

Сумма уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах и представляющая собой совокупность долей участников Общества, отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса.

9. Добавочный капитал

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» отражается величина

добавочного капитала организации, за исключением сумм дооценки внеоборотных активов.

10. Резервный капитал

Резервный капитал отражается по строке 1360 «Резервный капитал». По состоянию на 31.12.2023 в Обществе резервные фонды не создавались.

IV. Отчет о финансовых результатах

1. Информация о доходах и расходах организации.

Наименование вида экономической деятельности	Код строки	Доходы по экономической деятельности (тыс. руб.)	
		За Январь-Декабрь 2023 г	За Январь-Декабрь 2022 г
Выручка	2110	0	0
Себестоимость продаж	2120	0	0
Валовая прибыль	2100	(0)	(0)
Коммерческие расходы, всего:	2210	0	0
Управленческие расходы, всего:	2220	(1 990)	(402)
В том числе:			
<i>Оплата труда</i>		(1 265)	(277)
<i>Страховые взносы</i>		(219)	(52)
<i>Взносы в ФСС от НС и ПЗ</i>		(3)	0
<i>Расходы на аренду и содерж. помещ.</i>		(363)	0
<i>Коммуникации</i>		(131)	0
<i>Прочие общехоз.расходы</i>		(10)	0
<i>Расходы на безопасность (охрана офиса)</i>		0	(72)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 990)	(402)
Проценты к получению	2320	0	0
Проценты к уплате	2330	(15 256)	(669)
Прочие доходы	2340	0	0
Прочие расходы, всего:	2350	(22 230)	(24)
В том числе:			
<i>Расходы на услуги банка</i>		(20 784)	(22)
<i>Госпошлина</i>		(12)	0
<i>Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд</i>		(1 433)	0
<i>Пени, штрафы</i>		0	(2)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39 476)	(1 095)
Налог на прибыль	2410	7 609	219
В том числе:			
<i>Отложенный налог на прибыль</i>	2412	7 609	219
Прочее	2460	0	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(31 867)	(877)

V. Раскрытие существенных показателей:

1. Государственная помощь

Общество государственную помощь в отчетном году не получало.

2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности — финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

3. Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

На момент подготовки отчетности Обществом не планируется прекращение деятельности в течение предстоящих 12 месяцев.

4. Информация о связанных сторонах

Состав участников Общества раскрыт в Разделе I «Общие сведения».

В течение 2023 году учредителю Общества – Зидрашко Нине Олеговне не выплачивалось вознаграждение.

Вышеперечисленные лица - также, как и Общество в 2023 г. не проводили операции с денежными средствами и иным имуществом, подлежащим обязательному контролю в соответствии с требованиями Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», сведения о которых необходимо было бы предоставлять в уполномоченный орган в соответствии с требованиями данного закона.

5. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Все денежные поступления в Обществе и все перечисленные контрагентам суммы в данном отчете сформированы с НДС, так как Общество не имеет технической возможности вычлнить сумму НДС из поступающих или убывающих денежных потоков. Деятельность Общества больше относится к необлагаемым операциям НДС и много подрядчиков у Общества, которые работают на упрощенной системе налогообложения.

По строке 4122 указывается любое движение денег, которое обусловлено начислением «трудовых» выплат. В том числе и уплату «зарплатных налогов» (НДФЛ, страховые взносы).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2023 г.
Наличные денежные средства в кассе	0
Денежные средства на расчетном счете	109
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	0
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	109

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2023 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- поступления финансирования по договорам долевого участия в строительстве отражаются обособленно в составе денежных потоков от текущих операций
- платежи поставщикам и подрядчикам для осуществления строительства по договорам долевого участия отражаются в составе денежных потоков от текущих операций
- платежи по договорам лизинга отражаются в составе денежных потоков от текущих операций

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- возвраты платежей.

6. События после отчетной даты

Согласно пункту 3 ПБУ 7/98 событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, которые оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за ответный год.

В период между 31.12.2023 г. и датой подписания бухгалтерской отчетности (11.03.2024 г.) событий после отчетной даты в учете и отчетности Общества не имелось.

7. Изменение оценочных значений

Изменение оценочных значений отражается в соответствии с ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н.

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не создавало резерв по сомнительным долгам, поскольку не имелось задолженности, которая по оценке Общества не будет погашена в срок.

8. Информация об условных обязательствах

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2023 г.

Условных активов и обязательств Общество не имеет.

Директор

18.03.2024 г.



Зидрашко Н.О.