

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

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

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.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
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	-
	<b>БАЛАНС</b>	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.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
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	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	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	-
	<b>БАЛАНС</b>	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)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"</b>	по ОКПО	50680023		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2308282707		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</b>	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	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)	
<b>Капитал - всего</b>				
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	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710005</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"</b>	ИНН	<b>50680023</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>2308282707</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>71.12.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	<b>12300</b>	<b>16</b>	
<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>	<b>/ Частная собственность</b>		<b>384</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
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)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(151)	261
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	260	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	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**

<b>Полное наименование:</b>	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МЕТРИКС ПРОГРЕСС"
<b>Юридический адрес:</b>	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14
<b>Фактический адрес:</b>	350004, Краснодарский Край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Северная, дом 160, помещение 14
<b>Дата государственной регистрации:</b>	26.11.2021
<b>Уставный капитал предприятия на 31.12.2023г. составляет:</b>	40 000 000 руб., оплачен полностью.
<b>Учредители Общества:</b>	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
<b>Итого по счету 08.03+19.08</b>	<b>2 280 538 950,29</b>	<b>63 373 473,81</b>	<b>2 343 912 424,10</b>	<b>2 343 912 424,10</b>
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
<b>ИТОГО СТАТЬЯ БАЛАНСА №1210:</b>				<b>2 808 660 254,67</b>

**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.)
<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ВСЕГО:</b>	<b>1230</b>	<b>923</b>
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

<b>РАЗДЕЛ V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВСЕГО:</b>	<b>1500</b>	<b>101 663</b>
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
	<b>Итого по статье 1410:</b>	<b>2 739 078</b>

**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
<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	0	0
<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	0	0
<b>Валовая прибыль</b>	<b>2100</b>	(0)	(0)
<b>Коммерческие расходы, всего:</b>	<b>2210</b>	0	0
<b>Управленческие расходы, всего:</b>	<b>2220</b>	(1 990)	(402)
<b>В том числе:</b>			
<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)
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>(1 990)</b>	<b>(402)</b>
<b>Проценты к получению</b>	<b>2320</b>	0	0
<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>	(15 256)	(669)
<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	0	0
<b>Прочие расходы, всего:</b>	<b>2350</b>	<b>(22 230)</b>	<b>(24)</b>
<b>В том числе:</b>			
<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)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>(39 476)</b>	<b>(1 095)</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	7 609	219
<b>В том числе:</b>			
<i>Отложенный налог на прибыль</i>	<b>2412</b>	7 609	219
<b>Прочее</b>	<b>2460</b>	0	(1)
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>(31 867)</b>	<b>(877)</b>

## 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
<b>Итого денежных средств и денежных эквивалентов</b>	<b>109</b>

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.