

**Аудиторское заключение
независимого аудитора**

**Аудируемое лицо: Общество с ограниченной
ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «СФЕРА-СТРОЙ»**

Проверяемый период:

01 января 2023 года- 31 декабря 2023 года

г. Хабаровск, 2024 год

Аудиторское заключение независимого аудитора
Аудитор: ООО «ДАО АУДИТ»
Аудируемое лицо: ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ»
Проверяемый период: 01 января 2023 года - 31 декабря 2023 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «СФЕРА-СТРОЙ»**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СФЕРА-СТРОЙ»** (сокращенное наименование – ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ») ОГРН 1222700012039, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СФЕРА-СТРОЙ»** по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление 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

Аудиторское заключение независимого аудитора

Аудитор: ООО «ДАО АУДИТ»

Аудируемое лицо: ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ»

Проверяемый период: 01 января 2023 года - 31 декабря 2023 года

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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

Аудиторское заключение независимого аудитора

Аудитор: ООО «ДАО АУДИТ»

Аудируемое лицо: ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ»

Проверяемый период: 01 января 2023 года - 31 декабря 2023 года

бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Сведения об аудиторской организации

| | |
|--|---|
| Наименование | ООО «ДАО АУДИТ» |
| Место нахождения | 680509, Хабаровский край, Хабаровский р-н, Ильинка с, Совхозная ул, дом 26, квартира 16 |
| Основной государственный регистрационный номер | 1202700019444 |
| Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор | Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) |
| Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) | 12106117192 |

Директор

Филиппова Ольга Ивановна ОРНЗ 22006057522

Руководитель аудита

Филиппова Ольга Ивановна ОРНЗ 22006057522

25 марта 2024 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|------------|----|------|
| | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 0710001 | | |
| Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОИЩИК "СФЕРА-СТРОИ" | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 94950222 | | |
| Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застроителя, генерального подрядчика | по ОКВЭД 2 | 2722138435 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 71.12.2 | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 12300 | 16 | |
| Местонахождение (адрес) 680026, Хабаровский край, г.о. город Хабаровск, г Хабаровск, ул Колгуева, д. 6, офис 1 | | 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 2720062163 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1202700019444 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5100 | Нематериальные активы | 1110 | - | 95 | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 5200 | Основные средства | 1150 | 1 560 | 308 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Основные средства в организации | | 1 560 | 308 | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 560 | 403 | - |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5400 | Запасы | 1210 | 1 255 737 | 126 802 | - |
| | в том числе: | | | | |
| 5406 | Строительство ОС | | 1 068 720 | 126 417 | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5510 | Дебиторская задолженность | 1230 | 208 477 | 680 | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 4500 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 332 | 4 932 | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 106 | 4 | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 1 464 652 | 132 419 | - |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 466 211 | 132 822 | - |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| 3217 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | - |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (2 944) | (3 060) | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | (2 934) | (3 050) | - |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5551 | Заемные средства | 1410 | 1 427 374 | 132 500 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочный займы | | 1 427 374 | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 1 427 374 | 132 500 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5565 | Заемные средства | 1510 | 10 544 | 2 985 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Проценты по долгосрочным займам | | 10 544 | 2 985 | - |
| 5560 | Кредиторская задолженность | 1520 | 31 227 | 387 | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 41 771 | 3 372 | - |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 466 211 | 132 822 | - |

Руководитель

(подпись)

Карпенко Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОИЩИК "СФЕРА-СТРОИ"**

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 |
| 94950222 | | |
| 2722138435 | | |
| 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 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | - | - |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (2 985) |
| | Прочие доходы | 2340 | 120 | - |
| | Прочие расходы | 2350 | - | (75) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 120 | (3 060) |
| | Налог на прибыль | 2410 | (4) | - |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 116 | (3 060) |

| 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 | 116 | (3 060) |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель



(подпись)

Карпенко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 94950222 | | |
| 2722138435 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

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

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫМ
ЗАСТРОЙЩИК "СФЕРА-СТРОИ"

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

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3100 | - | - | - | - | - | - |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | 10 | - | - | - | - | 10 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | X | - | X |
| взнос уставного капитала | 3217 | 10 | - | - | - | - | 10 |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (3 060) | (3 060) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (3 060) | (3 060) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|--|------|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
| ДИВИДЕНДЫ | | 3227 | X | | X | | X | | X | | 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 | - | - | - | (3 060) | (3 050) |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 116 | 116 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | 116 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | 116 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | X | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | X | - | - |
| 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 | 10 | - | - | - | (2 944) | (2 934) |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | Изменения капитала за 2022 г. | |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |
| Капитал - всего | | | | |
| До корректировок | 3400 | - | (3 060) | 10 (3 050) |
| Корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | (3 060) | 10 (3 050) |
| в том числе: | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | |
| До корректировок | 3401 | - | (3 060) | - (3 060) |
| Корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | (3 060) | - (3 060) |
| 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 | (2 934) | (3 050) | - |

Руководитель  (подпись)
 Карпенко Алексей Владимирович (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ** Форма по ОКУД
ЗАСТРОИЩИК "СФЕРА-СТРОИ" Дата (число, месяц, год) **31 12 2023**
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО **94950222**
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика** ИНН **2722138435**
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД 2 **71.12.2**
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 94950222 | | |
| 2722138435 | | |
| 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 | 8 643 | 99 900 |
| 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 | 8 643 | 99 900 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 308 119) | (100 787) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 301 002) | (350) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (6 866) | (269) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (251) | (100 168) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 299 476) | (887) |
| 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 | - | (126 691) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | (126 691) |
| 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 | - | (126 691) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 1 366 494 | 154 020 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 1 366 374 | 154 010 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | 10 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | 120 | - |
| Платежи - всего | 4320 | (71 618) | (21 510) |
| 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 | (71 618) | (21 510) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 1 294 876 | 132 510 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (4 600) | 4 932 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 4 932 | - |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 332 | 4 932 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Карпенко Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОИЩИК "СФЕРА-СТРОИ"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | 95 | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 1 560 | 308 | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 1 255 737 | 126 802 | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 208 477 | 680 | - |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 332 | 4 932 | - |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 106 | 4 | - |
| ИТОГО активы | - | 1 466 211 | 132 822 | - |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 1 427 374 | 132 500 | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 10 544 | 2 985 | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 31 227 | 387 | - |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 1 469 145 | 135 872 | - |
| Стоимость чистых активов | - | (2 934) | (3 050) | - |

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

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | - | - | 95 | (95) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2023г. | - | - | 95 | (95) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|---------------------|-----------|--------|------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | На начало года | Поступило | Выбыло | На конец периода | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | 95 | - | - | (95) | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | 95 | - | - | 95 |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | 95 | - | - | (95) | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | 95 | - | - | 95 |
| Фирменный стиль компании (логотип) | | | | | | | |

Руководитель  (подпись) _____
 Карпенко Алексеи Владимирович (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5241 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5285 | - | - | - |
| (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель  (подпись)
 Карленко Алексей Владимирович (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения


3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель



(подпись)

Карпенко Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|----------------------|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 126 802 | - | 126 802 | 1 557 445 | (428 510) | - | - | - | 1 255 737 | - | 1 255 737 |
| | 5420 | за 2022г. | - | - | - | 126 863 | (60) | - | - | X | 126 802 | - | 126 802 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | - | - | - | 521 906 | (387 939) | - | - | - | 133 968 | - | 133 968 |
| | 5421 | за 2022г. | - | - | - | 60 | (60) | - | - | 521 162 | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | 385 | - | 385 | 93 235 | (40 571) | - | - | - | 53 049 | - | 53 049 |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | 385 | - | - | - | - | 385 | - | 385 |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | 126 417 | - | 126 417 | 942 304 | - | - | - | - | 1 068 721 | - | 1 068 721 |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | 126 417 | - | - | - | - | 126 417 | - | 126 417 |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель  (подпись) _____
Карпенко Алексеи
Владимирович
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



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

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|--|---|---|--|-----------|-----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---------|---------|-----|
| | | | На начало года | | выбыло | | | | | | перевод из | | учтенная величина резерва по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | | | | | |
| | | | учтенная величина резерва по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | спписание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| в том числе | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Прочая | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 680 | - | 208 476 | - | (679) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 208 477 | | |
| | 5530 | за 2022г. | - | - | 680 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 680 | |
| в том числе | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5531 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 674 | - | 74 998 | - | (673) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 74 999 | |
| | 5532 | за 2022г. | - | - | 674 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 674 | |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 6 | - | 133 478 | - | (6) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 133 478 | |
| | 5533 | за 2022г. | - | - | 6 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 | |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 680 | - | 208 476 | - | (679) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 208 477 | |
| | 5520 | за 2022г. | - | - | 680 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 680 |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|---|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г | 132 500 | 1 366 374 | - | - | (71 500) | - | - | - | 1 427 374 |
| | 5571 | за 2022г | - | 154 010 | - | - | (21 510) | - | - | - | 132 500 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г | - | 1 341 474 | - | - | - | - | - | - | 1 341 474 |
| | 5572 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г | 132 500 | 24 900 | - | (71 500) | - | - | - | - | 85 900 |
| | 5573 | за 2022г | - | 154 010 | - | (21 510) | - | - | - | - | 132 500 |
| прочая | 5554 | за 2023г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г | 3 372 | 31 226 | 7 678 | (505) | - | - | - | - | 41 771 |
| | 5580 | за 2022г | - | 387 | 2 985 | - | - | - | - | - | 3 372 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г | 385 | 6 799 | - | (385) | - | - | - | - | 6 799 |
| | 5581 | за 2022г | - | 385 | - | - | - | - | - | - | 385 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г | - | 3 | - | - | - | - | - | - | 4 |
| | 5583 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2023г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г | 2 985 | - | 7 677 | (118) | - | - | - | - | 10 544 |
| | 5585 | за 2022г | - | - | 2 985 | - | - | - | - | - | 2 985 |
| прочая | 5566 | за 2023г | 2 | 24 425 | - | (2) | - | - | - | - | 24 425 |
| | 5586 | за 2022г | - | 2 | - | - | - | - | - | - | 2 |
| | 5567 | за 2023г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г | 135 872 | 1 397 600 | 7 678 | (72 005) | - | - | - | - | 1 469 145 |
| | 5570 | за 2022г | - | 154 397 | 2 985 | (21 510) | - | - | - | - | 135 872 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель  (подпись) _____
 Карпенко Алексей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 42 400 | 60 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 5 754 | 269 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 031 | 49 |
| Амортизация | 5640 | 354 | - |
| Прочие затраты | 5650 | 43 696 | 8 |
| Итого по элементам | 5660 | 93 235 | 386 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (93 235) | (385) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | - | 1 |

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

Руководитель  (подпись)

Карпенко Алексеи
Владимирович
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«СФЕРА-СТРОЙ»**

ИНН 2722138435 КПП 272201001 ОГРН 1222700012039
680026, г. Хабаровск, ул. Колгуева, д. 6, офис 8

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023г.**

Общие сведения

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «СФЕРА-СТРОЙ»

Сокращенное наименование юридического лица: ООО СЗ "СФЕРА-СТРОЙ"

Решением общего собрания учредителей от 20.07.2022г., было принято решение учредить Общество оформив протоколом № 1 от 20.07.2022г.

Зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Хабаровскому краю 02.08.2022г.

ОГРН 1222700012039 от 02.08.2022

ИНН 2722138435

КПП 272201001

Адрес (место нахождения) юридического лица: 680026, г. Хабаровск, ул. Колгуева, д. 6, офис 8.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

Краткая характеристика структуры и деятельности предприятия

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Основным видом деятельности является оказанием услуги заказчика-застройщика, код ОКВЭД 71.12.2

Основные характеристики деятельности

Общество приобрело объекты незавершенного строительства, а именно: «Многоквартирные жилые дома № 13, № 54 по Воронежскому шоссе в Краснофлотском районе г. Хабаровска», расположенный на земельном участке с кадастровым номером № 27:23:0000000:28159 по адресу: Хабаровский край, г. Хабаровск, ш. Воронежское и «Многоквартирные жилые дома № 22, № 22А по Воронежскому шоссе в Краснофлотском районе г. Хабаровска», расположенный на земельном участке с кадастровым номером № 27:23:0000000:23805 по адресу: Хабаровский край, г. Хабаровск, ш. Воронежское по договорам купли продажи по результатам открытых торгов. Также были приобретены права по существующим договорам аренды земельных участков, на которых находятся объекты незавершенного строительства. Общество осуществляет строительство данных объектов.

Средняя численность работников составляет 6 человек.

Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогового учета утверждена на срок деятельности предприятия приказом № 1 от 03.08.2022г. с учетом изменений и актуальных дополнений на 2022г.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программы 1С. Бухгалтерия 8.3.

Для сдачи отчетности по ТКС применяется программа СБИС.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Оценочные обязательства и резервы

Учет резерва по сомнительным долгам не создается.

Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников сальдо на начало и конец не имеет.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Не имели и не планировались следующие события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2023 год:

1. Новые займы и кредиты не получены, поручения, и гарантии не получены;
2. Новые договоры поручительства (поручительства выданные) не заключены;
3. Крупные сделки, связанные с продажей внеоборотных активов, не имели место;
4. Выпуск долговых ценных бумаг не осуществлён;
5. Реорганизация (ликвидация) Общества не планируется;
6. Случаи конфискации государством активов отсутствуют;
7. Случаи гибели активов в результате пожара (наводнения) отсутствуют;
8. Реконструкция не планируется.

Сведения о допущении непрерывности деятельности

Руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем, в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Общество не имеет планов по ликвидации и намерено продолжать осуществлять хозяйственную деятельность непрерывно.

ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» продолжает свою деятельность и подтверждает об отсутствии намерений к ликвидации или существенному сокращению деятельности организации в дальнейшем в связи с проведением специальной военной операции 24.02.2022г. на территориях ДНР, ЛНР и Украины.

Мобилизационные и добровольные сотрудники в СВО 2023 году отсутствуют.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Учетная политика Общества на 2023 год сформирована на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности.

Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях.

В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнять обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако руководство оценивает, что обстоятельства связанные со специальной военной операцией, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о связанной деятельности

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ»

Информация о бенефициарных владельцах указана в таблице.

| ФИО бенефициара | Гражданство, должность | Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания |
|-------------------------------|---|--|----------------------------|
| Карпенко Алексей Владимирович | Гражданство РФ, генеральный директор ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» | Имеет право распоряжаться 20 процентами общего количества голосов ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» | 20.07.2022г. |
| Хаймович Михаил Семенович | Гражданство РФ, не занимает какую-либо должность в ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» | Имеет право распоряжаться 40 процентами общего количества голосов ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» | 20.07.2022г. |
| Сапунков Руслан Владимирович | Гражданство РФ, не занимает какую-либо должность в ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» | Имеет право распоряжаться 40 процентами общего количества голосов ООО СЗ «СФЕРА-СТРОЙ» | 20.07.2022г. |

Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении окружающей среды

В связи с тем, что Общество не осуществляет производственных работ, обязательства по охране окружающей среды отсутствуют.

Информация о судебном производстве

ООО СЗ " СФЕРА-СТРОЙ" не принимало участие в 2023 году в судебном производстве.

Пояснения к строкам бухгалтерской отчетности

Нераспределенная прибыль/Непокрытый убыток Общества отражена по строке 1370 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. и составляет -2 944 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) Общества отражена по строке 2400 в Отчете о финансовых результатах за 2023 год в размере 116 тыс. руб.

Обществом в 2023 году дивиденды не выплачивались.

ПО строке 1410 Бухгалтерского баланса отражены займы, полученные в размере 1 427 374 тыс. руб., том числе кредиты банка

- в сумме 625 472 тыс. руб. по договору N700B00DFIMF от 02.02.2023г ПАО СБЕРБАНК;

в сумме 716 001 тыс. руб. по договору N700B00G3WMF от 10.03.2023 ПАО СБЕРБАНК.

За 2023 год заключено всего договоров долевого участия на сумму 1 442 396 тыс. руб.

За 2023 год поступило денежных средств на эскроу счета 1 313 073 тыс. руб.

При подготовке бухгалтерской отчетности за проверяемый период исполнительный орган ООО СЗ " СФЕРА-СТРОЙ " исходил из допущения о том, что ООО СЗ " СФЕРА-СТРОЙ" будет осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор
18.03.2024г.



А.В. Карпенко