

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО "АК "Учетные Технологии"

о годовой бухгалтерской отчетности

ООО СЗ "СК МПС"

за 2022 г.

МОСКВА, 2023

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
специализированный застройщик
"САДОВОЕ КОЛЬЦО МПС"**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "САДОВОЕ КОЛЬЦО МПС", (ОГРН 1037706027259), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "САДОВОЕ КОЛЬЦО МПС" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 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 отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства 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



ООО «АК «Учетные Технологии»

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 руководством 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.

А.Г. Киселев

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006024334)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания
«Учетные Технологии»,

ОГРН 1097746571010,

127051, г. Москва, Бульвар Цветной д.26, стр.1, этаж цокольный, ком. 29

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО АСС) ОРНЗ 11206024345

«27» марта 2023 года

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 200 | 200 | 200 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 25 803 | 25 632 | 25 226 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 26 003 | 25 832 | 25 426 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 3 145 650 | 1 009 384 | 249 312 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 3 | 5 | 5 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 55 585 | 28 306 | - |
| | в том числе: право пользования активом | | 55 585 | 28 306 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 3 201 238 | 1 037 695 | 249 317 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 269 434 | 211 308 | 187 061 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 204 127 | 106 264 | 176 157 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 075 | 1 087 | 881 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 474 636 | 318 659 | 364 099 |
| | БАЛАНС | 1700 | 3 701 877 | 1 382 186 | 638 842 |

Руководитель

(подпись)

Карноух Ирина Геннадьевна

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2022 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС" | | 14617081 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 7706301066 | | |
| 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 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 111 569 | 25 171 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (110 630) | (24 960) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 939 | 211 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (4 880) | (960) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (3 941) | (749) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 23 621 | 45 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (19 222) | - |
| | Прочие доходы | 2340 | - | 7 392 |
| | Прочие расходы | 2350 | (220) | (6 145) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 238 | 543 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (68) | (137) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (68) | (137) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 170 | 406 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 | 170 | 406 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель



**Карноух Ирина
Геннадьевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.





**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 31 | 12 |
| 2022 | |
| 14617081 | |
| 7706301066 | |
| 71.12.2 | |
| 12300 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

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 2020 г. | 3100 | 200 | - | - | - | 25 226 | 25 426 |
| Увеличение капитала - всего: в том числе: | 3210 | - | - | - | - | 406 | 406 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | - | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: в том числе: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| Убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | X | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | X | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | 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 2021 г. | 3200 | 200 | - | - | - | 25 632 | 25 832 |
| Увеличение капитала - всего: в том числе: | 3310 | - | - | - | - | 170 | 170 |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | 170 | 170 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | 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 | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3300 | 200 | - | - | - | 25 803 | 26 003 |

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

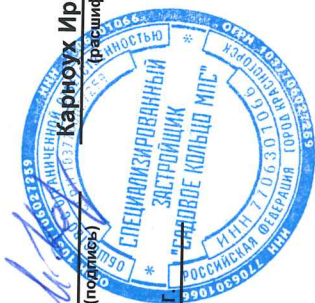
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | Изменения капитала за 2021 г. | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| До корректировок | 3400 | 25 426 | 406 | - | 25 832 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 25 426 | 406 | - | 25 832 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| До корректировок | 3401 | 25 226 | 406 | - | 25 632 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 25 226 | 406 | - | 25 632 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| До корректировок | 3402 | 200 | - | - | 200 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 200 | - | - | 200 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 26 003 | 25 832 | 25 425 |

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | | | | | | |
|---|--|--------------------------|---------------|-------------------|-----------|-------------|
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС" | Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | Коды | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | | | 0710005 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика | | | 31 | 12 | 2022 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | | | 14617081 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | 7706301066 | | |
| | | | | 71.12.2 | | |
| | | | | 12300 | 16 | |
| | | | | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 101 546 | 36 243 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 100 746 | 35 796 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 800 | 447 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 518 536) | (570 361) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 301 464) | (232 774) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (7 314) | (8 780) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (76 058) | (37 132) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | (170) |
| прочие платежи | 4129 | (133 700) | (291 505) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 416 990) | (534 118) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 1 250 | 11 733 |
| 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 | - | 11 600 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 650 | 133 |
| прочие поступления | 4219 | 600 | - |
| Платежи - всего | 4220 | (500 000) | (11 600) |
| 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 | (500 000) | (11 600) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (498 750) | 133 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 2 136 267 | 1 169 736 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 2 136 267 | 1 169 736 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | - | (429 665) |
| 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 | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | (429 665) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 2 136 267 | 740 071 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 220 527 | 206 086 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 209 364 | 3 278 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 429 891 | 209 364 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Кариоух Ирина Геннадьевна

(расшифровка подписи)

20 марта 2023



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
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 (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 0710003 | | |
| 2022 | 12 | 31 |
| 14617081 | | |
| 7706301066 | | |
| 71.12.2 | | |
| 12300 | | 16 |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | - |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | - | - |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | - | - |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | - | - |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | - | - |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | - | - |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | - | - |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | - |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "Садовое кольцо МПС"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 34 | 68 | 102 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 2 405 417 | 905 396 | 242 708 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | 45 328 | 54 | 50 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 6 | 8 | 8 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 661 | 109 169 | 104 585 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 151 018 | 63 598 | 58 821 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 169 468 | 94 502 | 229 281 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 500 000 | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 429 891 | 209 364 | 3 278 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 54 | 27 | 9 |
| ИТОГО активы | - | 3 701 877 | 1 382 186 | 638 842 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 3 145 650 | 1 009 384 | 249 312 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 3 | 5 | 5 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 55 585 | 28 306 | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 269 434 | 211 308 | 187 061 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 204 127 | 106 264 | 176 157 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 1 075 | 1 087 | 881 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 3 675 875 | 1 356 354 | 613 417 |
| Стоимость чистых активов | - | 26 003 | 25 832 | 25 425 |

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

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|---------------------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 877 090 | 28 306 | 905 396 |
| Итого по разделу I | 1100 | 877 220 | 28 306 | 905 526 |
| БАЛАНС | 1600 | 1 353 880 | 28 306 | 1 382 186 |
| ПАССИВ | | | | |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Прочие обязательства | 1450 | - | 28 306 | 28 306 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 1 009 389 | 28 306 | 1 037 695 |
| БАЛАНС | 1700 | 1 353 880 | 28 306 | 1 382 186 |

**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 | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|--------------------------|
| | | | На начало года | | Выбыло | | Поступило | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | | | Первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 237 | (169) | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (203) |
| | 5110 | за 2021г. | 237 | (136) | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (169) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2022г. | 237 | (169) | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (203) |
| | 5111 | за 2021г. | 237 | (136) | - | - | - | (34) | - | - | 237 | (169) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Всего | 5120 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 5121 | - | - | - | - |

18

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

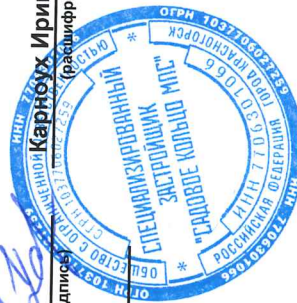
| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | спи́сано затрат как не давших положительного результата | |
| | | | | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - |

Руководитель Карпова Ирина Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 45 336 | (298) | 37 283 | (16 500) | 340 | (10 225) | - | - | - | 66 119 | (10 183) |
| | 5210 | за 2021г. | 9 331 | (8 116) | 16 500 | (8 801) | 8 193 | (375) | - | - | - | 17 029 | (298) |
| Здания | 5201 | за 2022г. | 17 029 | (298) | - | (16 500) | 340 | (221) | - | - | - | 529 | (179) |
| | 5211 | за 2021г. | 529 | (126) | 16 500 | - | - | (172) | - | - | - | 17 029 | (298) |
| Земельные участки | 5202 | за 2022г. | 28 306 | - | 37 283 | - | - | (10 004) | - | - | - | 65 589 | (10 004) |
| | 5212 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 2022г. | 859 979 | 1 586 557 | (59 771) | (37 283) | 2 349 481 |
| | 5250 | за 2021г. | 211 570 | 735 343 | (70 434) | (16 500) | 859 979 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Земельный участок 372 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4242) | 5241 | за 2022г. | 10 700 | - | - | - | 10 700 |
| Земельный участок 238 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4243) | 5251 | за 2021г. | - | 10 700 | - | - | 10 700 |
| Земельный участок 2843 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4244) | 5242 | за 2022г. | 1 394 | - | - | - | 1 394 |
| Земельный участок 2843 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4244) | 5252 | за 2021г. | - | 1 394 | - | - | 1 394 |
| Земельный участок 7118 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4245) | 5243 | за 2022г. | 16 651 | - | - | - | 16 651 |
| Земельный участок 7118 кв.м, г.Красногорск, ул.Почтовая (50:11:0010306:4245) | 5253 | за 2021г. | - | 16 651 | - | - | 16 651 |
| ЗУ 50:11:0010306:4253 (1640 кв.м.) | 5244 | за 2022г. | 41 689 | - | - | - | 41 689 |
| ЗУ 50:11:0010306:4254 (173 кв.м.) | 5254 | за 2021г. | - | 41 689 | - | - | 41 689 |
| | 5245 | за 2022г. | - | 53 189 | - | - | 53 189 |
| | 5255 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5246 | за 2022г. | - | 5 611 | - | - | 5 611 |
| | 5256 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| 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: | 5261 | - | - |
| 5270 | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| 5271 | - | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____
 (подпись) **Карноух Ирина Геннадьевна**
 (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

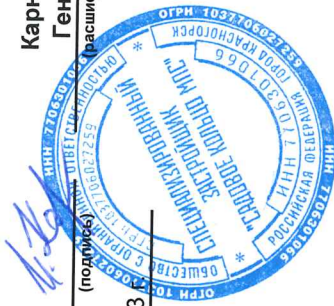
| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | 54 | - | 45 274 | - | - | - | - | - | 45 328 | - |
| | 5311 | за 2021г. | 50 | - | 4 | - | - | - | - | - | 54 | - |
| в том числе: Займ | 5302 | за 2022г. | - | - | 45 272 | - | - | - | - | - | 45 272 | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5305 | за 2022г. | - | - | 500 000 | - | - | - | - | - | 500 000 | - |
| Краткосрочные - всего | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5306 | за 2022г. | - | - | 500 000 | - | - | - | - | - | 500 000 | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 54 | - | 545 274 | - | - | - | - | - | 545 328 | - |
| | 5310 | за 2021г. | 50 | - | 4 | - | - | - | - | - | 54 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе: | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель  Карноух Ирина
Геннадьевна
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

20 марта 2023



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

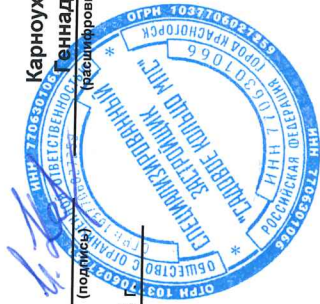
| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | |
|--|------|-----------|---------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|---|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---------|
| | | | На начало года | | | выбыло | | | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | Убытков от снижения стоимости | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 109 169 | - | 109 169 | 2 381 | (110 888) | - | - | - | X | 661 | - | 661 |
| | 5420 | за 2021г. | 104 585 | - | 104 585 | 29 553 | (24 969) | - | - | - | X | 109 169 | - | 109 169 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | - | - | - | 258 | (258) | - | - | - | 84 | - | - | - |
| | 5421 | за 2021г. | - | - | - | 9 | (9) | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | 109 169 | - | 109 169 | 379 | (108 887) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2021г. | 104 585 | - | 104 585 | 29 544 | (24 960) | - | - | - | - | 661 | - | 661 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 109 169 | - | 109 169 |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | 1 743 | (1 743) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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) **Карноух Ирина Геннадьевна**
 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

20 марта 2023



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 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 | | | | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | 1 037 689 | 2 170 623 | - | (7 077) | - | - | - | - | - | 3 201 235 | |
| в том числе: | 5571 | за 2021г. | 249 312 | 760 757 | - | (685) | - | - | - | - | - | 1 037 689 | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | 740 667 | 2 136 267 | - | - | - | - | - | - | - | 2 876 933 | |
| займы | 5572 | за 2021г. | 54 840 | 685 827 | - | - | - | - | - | - | - | 740 667 | |
| | 5553 | за 2022г. | 268 717 | - | - | - | - | - | - | - | - | 268 717 | |
| | 5573 | за 2021г. | 194 472 | 74 930 | - | (685) | - | - | - | - | - | 268 717 | |
| прочая | 5554 | за 2022г. | 28 306 | 34 356 | - | (7 077) | - | - | - | - | - | 55 585 | |
| | 5574 | за 2021г. | - | 28 306 | - | - | - | - | - | - | - | 28 306 | |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 317 572 | 130 271 | 137 606 | (111 888) | - | - | - | - | - | 473 562 | |
| в том числе: | 5580 | за 2021г. | 363 183 | 547 489 | 61 763 | (655 004) | - | - | - | - | 142 | 317 572 | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 77 231 | 113 689 | - | (22 067) | - | - | - | - | - | 168 854 | |
| авансы полученные | 5581 | за 2021г. | 142 765 | 70 808 | - | (136 342) | - | - | - | - | - | 77 231 | |
| | 5562 | за 2022г. | 28 554 | - | - | (10 067) | - | - | - | - | - | 18 487 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5582 | за 2021г. | 17 597 | 24 414 | - | (13 457) | - | - | - | - | - | 28 554 | |
| | 5563 | за 2022г. | 478 | 33 | 1 | (274) | - | - | - | - | - | 237 | |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | 750 | 67 | - | (480) | - | - | - | - | - | 478 | |
| | 5584 | за 2022г. | - | 428 290 | 110 954 | (2 500) | - | - | - | - | - | 108 454 | |
| займы | 5565 | за 2022г. | 211 308 | 37 132 | 37 132 | (465 422) | - | - | - | - | - | 160 980 | |
| | 5585 | за 2021г. | 187 061 | 23 910 | 26 652 | (76 980) | - | - | - | - | - | 211 308 | |
| прочая | 5566 | за 2022г. | - | 16 549 | 24 630 | (24 293) | - | - | - | - | - | 16 549 | |
| | 5586 | за 2021г. | 15 010 | - | - | (15 010) | - | - | - | - | - | - | |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 1 355 261 | 2 300 894 | 137 606 | (118 965) | - | - | - | X | X | 3 674 797 | |
| | 5570 | за 2021г. | 612 495 | 1 308 246 | 61 763 | (655 689) | - | - | - | - | 142 | 1 355 261 | |

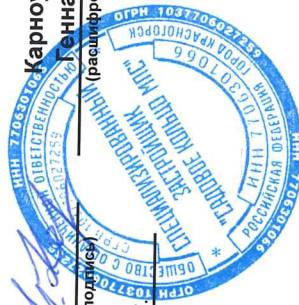
6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | - | - |
| Амортизация | 5640 | 34 | 179 |
| Прочие затраты | 5650 | 6 589 | 781 |
| Итого по элементам | 5660 | 6 623 | 960 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 108 507 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 115 130 | 960 |

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

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 087 | 652 | (664) | - | 1 075 |

Руководитель _____
Карноух Ирина Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 9 156 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель Карноух Ирина Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



ООО СЗ «СК МПС»

ИНН: 7706301066 КПП: 502401001

Адрес: 143405, Московская область, г.Красногорск, Ильинское шоссе, д.1А, помещение 9Б/1, помещение 1.35,9 этаж

г.Красногорск

20.03.2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 год

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» и принятой учетной политики. Существенных отступлений от правила ведения бухгалтерского учета в 2022г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Садовое кольцо МПС» за 2022 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о финансовых результатах;
- 3) отчет об изменениях капитала;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме с учетом Приложения 3 к Приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н);
- 6) Пояснения в текстовой форме.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

ООО СЗ «СК МПС» создано 24.04.2003 года, в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об Обществах с ограниченной ответственностью» и действующим законодательством Российской Федерации. Место нахождения Общества: 143405, Московская область, г.Красногорск, Ильинское шоссе, д.1А, помещение 9Б/1, помещение 1.35, 9 этаж.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников. Размер уставного капитала составляет 200 000 тыс. руб.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Срок полномочий Генерального директора - бессрочен.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 3 человек, численность работающих на конец года составляет 3 человек.

Фонд заработной платы работников списочного состава за 2022 г составил - 7 314 тыс. руб.

Выплаты социального характера составили – 0 тыс. руб.

Среднемесячная заработная плата работников фирмы в 2022 году составила 203 тыс. руб.

Основными видами деятельности ООО СЗ «СК МПС» в 2022 году являлась деятельность застройщика. Разрешение на строительство МКД № RU50-11-20119-2021 выдано 06.12.2021г. Министерством жилищной политике Московской области. Всего за 2022г. освоено капитального строительства на сумму 1 431 674 тыс.руб. В рамках полученного разрешения на строительство МКД № RU50-11-20119-2021 освоено 729 530 тыс.руб. По второму этапу второй очереди строительства выполнено подготовительных работ (выкуп квартир под снос дома, аренда ЗУ, подготовка территории) на сумму 411 292 тыс.руб.

В рамках исполнения функции застройщика в 2022 г. получено денежных средств дольщиков (на счета эскроу) на 31.12.2022 г. – 1 219 072 тыс. руб. (все в 2022 г.)

Выручка за 2022 год составила 111 569 тыс. руб. (продажа кладовок и машино-мест), расходы составляют 115 510 тыс. руб., прочие доходы (проценты к получению) - 23 621 тыс. руб., прочие расходы (проценты к уплате) - 19 222 тыс. руб. По итогам года получен доход в размере 238 тыс. руб. (до налогообложения).

ООО СЗ «СК МПС» не планирует прекращение деятельности.

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2022 составляет 169 468 тыс. руб., в т.ч авансы выданные 135 025 тыс.руб., расчеты с покупателями и заказчиками 10 644 тыс.руб.

Прочая дебиторская задолженность на 31.12.2022 составляет 23 799 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составляет 204 127 тыс. руб., задолженность по займам составляет 3 415 084 тыс. руб., прочие обязательства (за право пользования активом – аренда земельных участков до конца строительства) – 55 585 тыс.руб.

Собственный капитал ООО СЗ «СК МПС» на 31.12.2022 составляет 26 003 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами

Доход, полученный Физическими лицами в течение отчетного периода, занимающими руководящие посты в Обществе и являющимися для него связанными сторонами:

— руководители (генеральный директор и иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа Общества) в размере 4 060 тыс.руб.

Сведения об учетной политике Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом № б/н от 30 декабря 2016 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе расходов.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по фактической себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных создаются.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производилась. В учетную политику внесены изменения на 2022 год, касающиеся изменений ФСБУ 25/2018, 6/2020 и 26/2020. На 2023г. изменений не вносилось.

Условные факты хозяйственной деятельности

На 31.12.2022г. был начислен резерв по отпускам в сумме 1 075 тыс. руб. Иных условных фактов хозяйственной деятельности не было.

Ауди
"Ауди
компания
учетные
Технологии"
МОСКВА

