



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудиторское заключение адресовано участникам Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Прорыв»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Прорыв» (ОГРН 1135476110164, 630005, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Демьяна Бедного, д. 57, оф. 28), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;

А также приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

- отчета об изменениях капитала за 2023 год;
- отчета о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Прорыв» по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководителем 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.

Директор
ООО АФ «Галакт-Инфо»
ОРНЗ 21706017243

Г.Ю. Апушкина

Руководитель аудита
по результатам которого
составлено аудиторское
заключение
ОРНЗ 22006100452

О.В. Коротких

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

Аудиторская фирма «Галакт-Инфо»,

ОГРН 1055405212433,

630102, г. Новосибирск, ул. Зыряновская, д. 55/1, офис 13,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРНЗ 11606064570

«06» марта 2024 года

М.П.

Приложение: бухгалтерская отчетность ООО СЗ «Прорыв» за 2023 год в составе:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Всего сброшюровано 25 листов, в том числе:
Аудиторского заключения 4 листа,
Бухгалтерской отчетности 21 листов.

Аудиторское заключение по результатам аудита бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности ООО СЗ «Прорыв» за 2023 год.

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

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРОРЫВ"	по ОКПО	44046440
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404489146
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: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 630005, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Демьяна Бедного, д.57, оф. 28		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО АФ "Гаракт-Инфо"		

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5405305063
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1055405212433

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	253 847	-
	в том числе:				
	Земельный участок	1151	-	253 847	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	65 343	214 730	-
	в том числе:				
	Агентское вознаграждение	1181	8 582	14 013	-
	Реклама	1182	2 510	4 863	-
	Затраты по регистрации	1183	321	386	-
	Проценты и комиссия банка в рамках КС	1184	2	232	-
	с/стоимость строительства МКД	1185	53 386	194 453	-
	Управленческие расходы	1186	542	783	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	16 545	6 227	425 522
	в том числе:				
	Затраты по Гоголя	1191	-	6 227	-
	Итого по разделу I	1100	81 888	474 804	425 522
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	293 419	139 538	-
	в том числе:				
	НП - МКД Дачная	1211	-	139 538	-
	НП-МКД Гоголя	1212	293 419	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	464 595	1 889 367	840 527
	в том числе:				
	Поставщики	1231	62 047	81 599	840 527
	МКД Дачная	1232	402 526	1 807 768	-

Налоги	1233	22	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	297 700	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23	3 532	6 430
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	1 055 737	2 032 437	846 957
БАЛАНС	1600	1 137 625	2 507 241	1 272 479

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	45 000	45 000	45 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	691 986	629 125	41 682
	Итого по разделу III	1300	736 986	674 125	86 682
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	318 453	1 470 729	353 186
	Отложенные налоговые обязательства	1420	80 505	361 553	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	832 243
	Итого по разделу IV	1400	398 958	1 832 282	1 185 429
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 445	722	259
	в том числе:				
	Поступщики	1521	216	646	-
	Налоги	1522	1 229	76	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	236	112	109
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 681	834	368
	БАЛАНС	1700	1 137 625	2 507 241	1 272 479

Руководитель



Кулманакова Н.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " января 2024

Примечание

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения.
- 2 В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- 3 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 4 Указывается предыдущий год.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
- 7 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРОРЫВ"	по ОКПО	44046440
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404489146
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: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды 0710002 31 12 2023

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 23 г. ³	За 20 22 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	594 138	1 807 768
	Себестоимость продаж	2120	(460 799)	(972 268)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	133 339	835 500
	Коммерческие расходы	2210	(69 246)	(96 313)
	Управленческие расходы	2220	(3 265)	(3 915)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	60 828	735 272
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	25 402	-
	Проценты к уплате	2330	(63)	(1 158)
	Прочие доходы	2340	683	218
	Прочие расходы	2350	(8 260)	(27)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	78 590	734 305
	Налог на прибыль ⁷	2410	(15 730)	(146 861)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(147 391)	(38)
	отложенный налог на прибыль	2412	(131 661)	146 823
	Прочее	2460	1	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	62 861	587 443

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>23</u> г. ³	За 20 <u>22</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	62 861	587 443
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кулманаква Н.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " января 2024 г.



Примечание

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- 2 В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- 3 Указывается отчетный период.
- 4 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- 5 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- 6 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
- 7 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.

Коды	0710004
31	12 2023
	44046440
	5404489146
	71.12.2
12300	16
	384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРОРЫВ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Код НМ/ стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3100	Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	45 000	(-)	-	-	41 682	86 682
3210	Увеличение капитала - всего: в том числе:	-	-	-	-	587 443	587 443
3211	чистая прибыль	x	x	x	x	587 443	587 443
3212	переоценка имущества	x	x	-	x	-	-
3213	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	-	x	-	-
3214	дополнительный выпуск акций	-	-	-	x	-	-
3215	увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	-	-	-	x	-	x
3216		-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нерастреленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	45 000	(-)	-	-	629 125	674 125
За 2023 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	62 861	62 861
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	62 861	62 861
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	45 000	(-)	-	-	691 986	736 986

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

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	Изменения капитала за 2022 г. ²		На 31 декабря 2022 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ¹
Чистые активы	3600	736 986	674 125	86 682

Руководитель
 Кулманаква Н.А.
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)
 «30» января 2024 г.



Примечания

- 1 Указывается год, предшествующий предшествующему.
- 2 Указывается предшествующий год.
- 3 Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРОРЫВ"	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710005 31 12 2023 44046440
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	5404489146
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	ИНН	71.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКВЭД 2	12300 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	957 182	1 288
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	951 497	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	5 685	1 288
Платежи - всего	4120	(584 836)	(1 120 570)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(432 324)	(1 117 443)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 799)	(983)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(146 227)	(37)
прочие платежи	4129	(4 486)	(2 107)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	372 346	(1 119 282)

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 332 602	-
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	25 402	-
прочие поступления	4219	3 307 200	-
Платежи - всего	4220	(3 604 900)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(3 604 900)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(272 298)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	318 446	1 116 384
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	318 446	1 116 384
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	-	-

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «ПРОРЫВ»
за 2023 год**

Показатель, единица измерения	2023 год	2022 год
Выданы авансы	100%	100%
Итого	100%	100%

Исполнительный директор ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ПРОРЫВ»

Генеральный директор ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ПРОРЫВ»

Генеральный директор ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ПРОРЫВ»

Уполномоченный представитель ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ПРОРЫВ»

Уполномоченный представитель ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ПРОРЫВ»

Основные сведения

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «Прорыв».

Сокращенное наименование юридического лица ООО СЗ «Прорыв».

Юридический адрес: *Российская федерация, Новосибирская область, город Новосибирск, ул.Демьяна Бедного д.57, офис 28*

Обществу присвоен *Основной государственный регистрационный номер 1135476110164, ИНН 5404489146 КПП 540601001.*

*Основной вид деятельности 71.12.2 – Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
68.10.22- Продажа, покупка собственного не жилых зданий и помещений*

Смена наименования, адреса и видов деятельности, произошла на основании Решения № 1-2020 от 14.08.2020г.

Уставный капитал ООО СЗ «Прорыв». (далее – Общество) составляет: Сорок пять миллионов рублей (45 000 000,00 рублей) рублей.

Структура уставного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	Руб.	45 000 000,00	100%
В т.ч.:			
ООО «Азимут»	Руб.	45 000 000,00	100 %

Уставный капитал Общества оплачен полностью. Увеличение уставного капитала произведено на основании Решения № 2-2020 от 30.09.2020г.

Исполнительный орган Общества: Решение №1-2020 от 14.08.2020г. Директор ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «Прорыв» назначен Бозо Сергей Сергеевич.

По итогам работы за 2023 год дивиденды не начислялись и не выплачивались, выплаты управленческому составу составили 1 799 001 руб.01коп.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 2 чел.

Учетная политика

Учетная политика на 2022-2023г, утверждена Приказом 1-УП от 31.12.2021 г. Изменения;

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета по состоянию на 01.01.2022 г.

Изменения учетной политики могут производиться в случаях:

- изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов Минфина РФ по бухгалтерскому учету;

- разработки организацией новых способов ведения бухгалтерского учета, обеспечивающих более достоверное отражение операций в учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;

- существенного изменения условий деятельности, связанного с реорганизацией, сменой собственников, изменением видов деятельности и т.п.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности организации осуществляется согласно законодательству Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативным правовым актам Минфина РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета, и настоящему Положению.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Основные средства

Строка Бухгалтерского баланса «Основные средства» на конец года :

- основные средства – 0 тыс. руб.;

№ п/п	Наименование объекта/счета	Сальдо на 01.01.2023 г. тыс. руб.	Сальдо на 01.12.2023 г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Земельный участок по ул. Гоголя и его регистрация	253 847	-	-253 847	Перенесен на б/счет 20 и участвует в затратах по строительству МКД по ул. Гоголя
ИТОГО		253 847	-	-253 847	

2. Внеоборотные активы

В составе внеоборотных активов Общество учитывает следующие объекты:

№ п/п	Наименование объекта/счета	Сальдо на 01.01.2023 г. тыс. руб.	Сальдо на 01.12.2023 г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Затраты, связанные с подготовкой участка под школу, для передачи мэрии	-	16 545	+16 545	Выкуп домов, земельных участков и иные затраты в рамках Соглашения с мэрией г. Новосибирска
2.	Затраты связанные с дальнейшим строительством МКД на Гоголя	6227	-	+6 930 -13 157	Пиры ТУ по МКД Гоголя до получения разрешения на строительство. После получения разрешения на строительство, затраты перенесены на б/счет 20
ИТОГО		6 227	16 545	+23 475 -13 1570	

3.Отложенные налоговые Активы

№ п/п	Наименование актива	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Услуги застройщика МКД Дачная	783	-	-783	Списаны ОНА в БУ – выполнение услуг застройщика
2.	Расходы на продажу МКД Дачная	19 262	-	- 19 262	Списаны ОНА в БУ – маркетинг, реклама, регистрация ДДУ ,Агентское вознаграждение
3.	Расходы по НЗП МКД Дачная	194 453	-	-194 453	Списаны ОНА в рамках прямых расходов по МКД Дачная
4.	Комиссия банка и % по КС в рамках МКД Дачная	232	-	-232	Списаны ОНА в БУ в рамках КС по МКД Дачная
5.	Услуги застройщика МКД Гоголя	-	542	+542	ОНА в БУ – выполнение услуг застройщика
	Расходы на продажу МКД Гоголя	-	11 413	+11 413	ОНА в БУ – маркетинг, реклама, регистрация ДДУ ,Агентское вознаграждение
	Расходы по НЗП МКД Гоголя	-	53 386	+ 53 386	ОНА в рамках прямых расходов по МКД Гоголя
	Комиссия банка и % по КС в рамках МКД Гоголя	-	2	+2	ОНА в БУ в рамках КС по МКД Гоголя
ИТОГО		214 730	65 343	-214 730 +65 343	

4.Запасы

Строка Бухгалтерского баланса «Запасы» состоит из двух показателей – Товары и готовая продукция:

№ п/п	Наименование запасов	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расходы по НЗП МКД Дачная	139 538	-	-139 538	НЗП на строительство МКД по ул. Дачная
2.	Расходы по НЗП МКД Гоголя	-	293 419	+ 293 419	НЗП на строительство МКД по ул. Гоголя
ИТОГО		139 538	293 419	-139 538 +239 419	

5. Дебиторская задолженность

Строка Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» состоит из следующих показателей:

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты с поставщиками	81 599	62 047	+73 315	Уменьшение авансовых платежей поставщикам
2.	Расчеты с заказчиками МКД Дачная	1 807 768	-	- 1 807 768	Условный доход МКД Дачная
3.	Расчеты с заказчиками МКД Гоголя	-	402 526	+402 526	Условный доход МКД Гоголя
4.	Налоги	-	22	+22	Авансы по налогам
5.	Прочие дебиторы кредиторы	-	-	+1 225 345 -1 225 345 +7 628 -7 628	(регистрация)ДДУ учитывается только в управленческом учете
ИТОГО		1 889 367	464 595	+1 708 836 -3 040 741	

6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Строка «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса включает в себя остаток по депозитам на 31.12.2023г. в сумме 297 700 тыс.руб.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса включает в себя остаток по расчетному счету, кассе на 31.12.2023г. в сумме 23 тыс.руб.

8. Капиталы и резервы

Строка Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» состоит из чистой прибыли, в т.ч. отчетного периода в сумме 691 986 тыс.руб.

9. Долгосрочные обязательства

Строка Бухгалтерского баланса «Заемные средства» состоит из следующих показателей:

№ п.п.	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	ПАО «ВТБ» Кредитное соглашение № КС-ЦУ-703730/2021/00044 от 21.10.2021г. «Проектное финансирование»	1 047 570	-	- 1 047 570	Погашен кредит по проектному финансированию МКД Дачная

2.	% и комиссия банка ПАО «ВТБ» Кредитное соглашение № КС-ЦУ-703730/2021/00044 от 21.10.2021г. «Проектное финансирование»	1 158	-	+ 55 -1 213	Начисленные-погашенные % и комиссия по проектному финансированию МКД Дачная
3.	Договор беспроцентного целевого займа на МКД Дачная с единственным участником общества ООО «Азимут»	137 000	-	-137 000	Погашен целевой беспроцентный заём на строительство МКД Дачная, от участника общества
4.	Договор беспроцентного целевого займа на МКД Гоголя с единственным участником общества ООО «Азимут»	285 000	-	- 285 000	Погашен целевой беспроцентный заём на подготовку строительства МКД Гоголя от участника общества
5.	ПАО «ВТБ» Кредитное соглашение № КС-ЦУ-703730/2023/00045 от 26.07.2023г. «Проектное финансирование»	-	318 445	+318 445	Получен кредит по проектному финансированию МКД Гоголя
6.	% банка ПАО «ВТБ» Кредитное соглашение № КС-ЦУ-703730/2023/00045 от 26.07.2023г. «Проектное финансирование»	-	8	+8	Начисленные % по проектному финансированию МКД Гоголя
ИТОГО		1 470 728	318 453	+ 318 508 -1 470 783	

10.Отложенные налоговые обязательства

Строка Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» состоит из следующих показателей:

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023 г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	МКД Дачная (условный доход)	361 553	-	-361 553 -	Списано ОНО по условному доходу

					МКД Дачная
2.	МКД Гоголя (условный доход)	-	80 505	+ 80 505	Начислено ОНО по условному доходу МКД Гоголя
ИТОГО		361 553	80 505	-361 553 -80 505	

11. Кредиторская задолженность

Строка Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» состоит из следующих показателей:

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты с поставщиками	646	216	-430	Уменьшена задолженность перед поставщиками
2.	Расчеты с бюджетом	76	1 229	+1 153	Увеличение в 2023г налоговых платежей;
ИТОГО		722	1 445	+1 153 - 430	

11. Оценочные обязательства

На конец отчетного года сумма резервов на ежегодные отпуска составила 236 тыс. руб.

12. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

За 2023г Обществом получена чистая прибыль в сумме 62 861 тыс. руб.

В том числе:

Выручка - 594 138 тыс. руб.;

Себестоимость – 460 799 тыс. руб.;

Коммерческие расходы – 69 246 тыс. руб.;

Управленческие расходы – 3 265 тыс. руб.;

Проценты к уплате – 25 402 тыс. руб.;

Прочие доходы – 683 тыс. руб.;

Прочие расходы - 15 730 тыс. руб.

В т.ч. текущий налог на прибыль – 147 391 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль – 131 661 тыс. руб.

Прочие (в т.ч. ПНО) - 1 тыс.руб.

13. Информация о расчетах со связанными сторонами

ООО «Азимут»

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023 г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023 г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Долгосрочные займы	137 000	-	- 137 000	ООО «Азимут» Погашены денежные средства от

					учредителя по Договору Целевого беспроцентного займа № 2/Д от 28.08.2020г. в рамках строительства МКД Дачная
2.	Краткосрочные займы				ООО «Азимут» Погашены денежные средства от учредителя по Договору Целевого беспроцентного займа № 3/Д от 10.08.2022г. в рамках подготовки строительства МКД Гоголя
		285 000	-	-285 000	
ИТОГО		422 000	-	+ 422 000	

ООО «Гарант»

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 1.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Кредиторская задолженность по выполненным работам функции тех. Заказчика на объекте по ул. Дачная	75	-	-75	Погашена задолженность за Выполненные работы по функциям тех. Заказчика по Дог №13-ФЗ от 01.09.2020
2.	Кредиторская задолженность по выполненным работам функции тех. Заказчика на объекте по ул. Гоголя	-	160	+160	Задолженность за Выполненные работы по функциям тех. Заказчика по Дог №15-ФЗ от 31.03.2023
3.	Дебиторская задолженность по СМР на объекте по ул. Дачная	51 558	-	-51 558	Выполнены работы по СМРам по Дог №1 от 04.03.2021
4.	Дебиторская задолженность по СМР на объекте по ул. Гоголя	-	20 569	+20 569	Аванс за работы по СМРам по Дог №8 от 10.04.2023
ИТОГО		51483	20 409	+20 729 -51 633	

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

При формировании бухгалтерская отчетность Обществом соблюдается принцип непрерывности деятельности. Общество работает с устойчивым финансовым результатом, признаков банкротства нет, сокращение штатных работников не планируется. Руководство общества не имеет намерений сократить или прекратить финансово-хозяйственную деятельность.

15. События после отчетной даты

События после отчетной даты (в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год), которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Директор



«29» февраля 2023 года

1. Состояние дел по делу № 12/2019-12-001
2. Состояние дел по делу № 12/2019-12-002



прошнуровано, пронумеровано
25/08/19
И.И. Иванов
Директор (И.И. Иванов)
Аншунская Г.Ю.